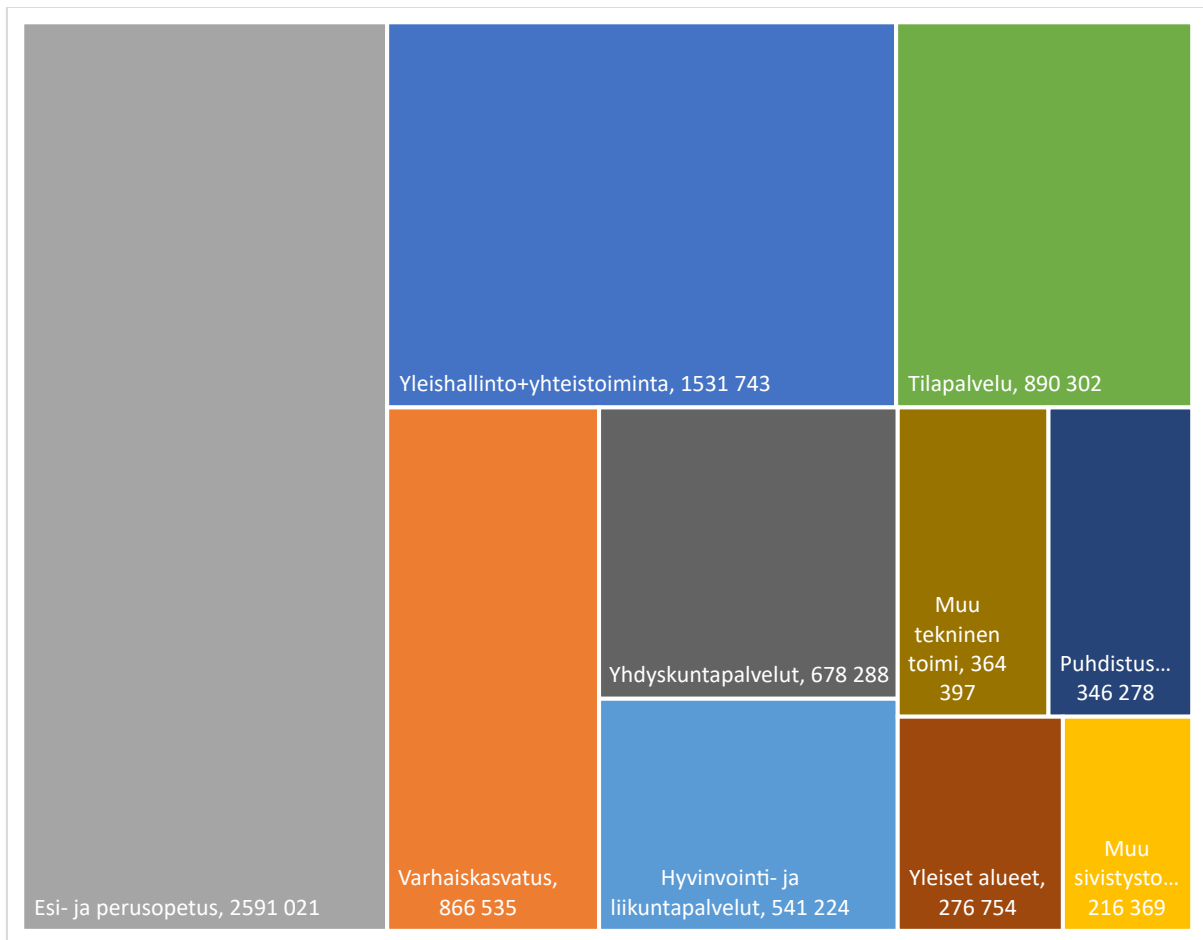




**Soini**  
LUONNOSTAAN HUIPULLA



# Talousarvio 2025

## Sisällysluettelo:

<u>Yleistä talousarviosta</u>	<u>3-12</u>
<u>Kunnanjohtajan katsaus</u>	<u>3-4</u>
<u>Strategia, tavoitteet ja mittarit</u>	<u>5-6</u>
<u>Talousarvion perusteita</u>	<u>7-11</u>
<u>Konserniohjaus</u>	<u>11-12</u>
<u>Käyttötalous</u>	<u>13 –37</u>
<u>Hallinto- ja henkilöstöosaston tavoitteet ja palvelusuunnitelma</u>	<u>13-19</u>
<u>Sivistysosaston tavoitteet ja palvelusuunnitelma</u>	<u>20-23</u>
<u>Hyvinvointiosaston tavoitteet ja palvelusuunnitelma</u>	<u>24-26</u>
<u>Teknisen osaston tavoitteet ja palvelusuunnitelma</u>	<u>27-32</u>
<u>Maaseututoimi</u>	<u>33-34</u>
<u>Osastotason taulukko, koko kunta</u>	<u>35-37</u>
<u>Investoinnit</u>	<u>38-40</u>
<u>Talousarviolaskelmat</u>	<u>41-51</u>
<u>Tuloslaskelma, ulkoinen</u>	<u>41-45</u>
<u>Tuloslaskelma, ulkoinen / sisäinen</u>	<u>46-50</u>
<u>Rahoituslaskelma</u>	<u>51</u>

## Kunnanjohtajan katsaus talousarvioon 2025

Aloitin työni Soinin kunnanjohtajana maaliskuun alussa 2024 ja tämä on ensimmäinen minun johdollani valmisteltu talousarvio. On ollut helpottavaa ja mukavaa huomata, että Soinin taloutta on hoidettu hyvin ja maltilla. Pieneksi kunnaksi Soinin tase on varsin hyvässä kunnossa, ylijäämää on noin kuusi miljoonaa euroa. Varoja ei ole turhiin tuhlatu ja kulukuri on jatkuvasti tarkastelussa. Ei ne suuret tulot, vaan ne pienet menot, kuten sanonta kuuluu. Kun monet kunnat taistelevat talouden kanssa ja joutuvat tekemään monenlaisia sopeutuksia, olemme hyvässä asemassa ja pystymme viemään kuntastrategian tavoitteita hyvin eteenpäin. Suunnitelmavuodet 2025-2027 vaikuttavat kokonaisuudessaan kohtuullisilta.

SOTE-uudistus saatiin valmiiksi ja hyvinvointialueet aloittivat toimintansa vuoden 2023 alussa. Tuntuu kuitenkin siltä, ettei uudistus ole valmis lainkaan. Hyvinvointialueiden menot ovat todella suuret eikä mikään rahamäärä tunnu riittävän. Siitä johtuen hyvinvointialueet ovat karsimassa palveluja ja henkilöstöä. Soinin kunnan osalta sosiaali- ja terveystalouden lopullinen kohtalo selvinnee vuoden 2025 aikana. Pidämme parhaamme mukaan Soinin puolia ja pyrimme turvaamaan tärkeimmät palvelut tänne edes parina päivänä viikossa. Mikäli sote-palvelut vähenevät merkittävästi, vähenee myös tarvittavien tilojen määrä ja se puolestaan aiheuttaa kunnalle vuodesta 2026 alkaen melkoiset vuokratulomenetykset sote-kiinteistöistä. Lisäksi tulossa on valtionosuusuudistus, joka tulee leikkaamaan kunnan saamaa valtionosuutta. Tähän ja muihin muuttuviin tilanteisiin on varauduttava jatkossakin maltillisella taloudenhoidolla, mutta myös varautuen erilaisiin sopeutuksiin.

Toinen suuri uudistus, TE-palvelujen siirtyminen valtiolta kunnille, toteutuu 01.01.2025. Työllisyys- ja elinvoimapalvelut siirtyvät silloin kuntien vastuulle. Soini on perustanut yhdeksän muun lähialueen kunnan kanssa työllisyysalueen, Kuntayhtymä Kymppi, joka jatkossa tuottaa TE-palvelut alueen kunnille. Valtio osoittaa rahoitusta palvelujen järjestämiseen, mutta jo nyt tiedetään, ettei se rahoitus riitä kattamaan syntyviä kuluja, joten kuntien on laitettava mukaan omaakin rahaa. Tulossa on siis uusi kuluerä ja lisää kustannuksia kunnille. Mutta uudistus tarjoaa myös mahdollisuuksia uuteen ja uudenlaiseen tekemiseen työllisyys- ja elinvoimapalvelujen osalta.

Onneksi Soinin työllisyystilanne on hyvä. Etelä-Pohjanmaalla on Suomen alhaisin työttömyys ja Soini kuuluu Etelä-Pohjanmaan alhaisimman työttömyyden kuntiin. Työttömyysprosentti on vain noin 5 %. Kuntamme yritykset työllistävät paljon ihmisiä niin omasta kuin naapurikunnistakin. Toivonkin, että yritykset menestyvät jatkossakin ja luomalla työpaikkoja, synnyttävät elinvoimaa Soiniin. Yksi keskeisin tekijä pitää huolta asukkaistamme ja saada ihmiset pysymään täällä, on työpaikka omassa kunnassa.

Vuoden 2025 talousarvio on ylijäämäinen 24 566 euroa. Vuonna 2024 lainaa on lyhennetty suunnitelman mukaisesti ja vuoden lopussa lainaa on noin 2400 euroa asukasta kohden. Se on varsin maltillinen määrä. Lainaa lyhennetään noin miljoonaa euroa vuonna 2025.

Investointeja on talousarvioon varattu 536 000 euroa. Merkittävä investointi on Biotermiinalin rakentaminen, jonka tulisi olla valmis kesäkuussa 2026. Rakentamisen kokonaiskustannukset ovat 930 000 euroa ja siihen on saatu Euroopan Unionin JTF-rahastosta tukea 651 000 euroa. Kunnan oma osuus on yhteensä 279 000 euroa, joka summa jakautuu kahdelle vuodelle. Biotermiinalialue tulee yrittäjien käyttöön puupohjaisten energijakeiden jatkojalostukseen, varastointiin ja lajitteluun. Hankkeessa mukana olevat yritykset maksavat kunnan sijoittaman osuuden takaisin kunnalle 5-6 vuoden kuluessa.

Vuodelle 2024 rakennettu elinvoimapaketti saa jatkoa vuonna 2025. Soinin kunta panostaa jatkossakin niin nykyisiin kuin tuleviinkin kuntalaisiin. Käytössä on edelleenkin vauvaraha, maksuton varhaiskasvatus sekä koulun hyvät resurssit, mm. pienet ryhmäkoot. Soinin kunta myöntää myös asuntoedun Soiniin muuttaville töihin tuleville tai jo Soinissa töissä oleville. Asuntoetu tarkoittaa Soinin kunnan tai Soinin Vuokratalot Oy:n vuokra-asuntojen vuokrasta -50 % alennusta 6 kk ajaksi. Tällä toimenpiteellä pyritään helpottamaan Soinissa toimivien yritysten työvoiman saantia ja houkuttelemaan potentiaalisia muuttajia Soiniin.

Korkeakoulutustaso on heikko koko Etelä-Pohjanmaalla ja myös Soinin korkeakoulutettujen määrä suhteessa väkilukuun on alhainen. Soinin kunta kannustaa koulutustason nostoon palkitsemalla 1000 euron stipendillä ensimmäisen korkeakoulututkinnon suorittaneet soinilaiset. Lisäksi voidaan myöntää opiskelijatukea 18-29-vuotiaalle päätoimiselle opiskelijalle, joka on Soinissa kirjoilla koko lukuvuoden, mutta asuu opiskelun takia toisella paikkakunnalla.

Soinissa on useita aktiivisia kyliä ja kunta osallistuu kylien toiminnan tukemiseen kylien kehittämISRahan puitteissa. Talousarviossa on varattu rahoitusta myös yhdistysten toimitila-avustuksiin, urheilijoiden sponsoritukiin sekä kertaluontoisten tapahtumien avustuksiin. Sivistys- ja hyvinvointi-lautakunnan alaiset avustukset omalta osaltaan täydentävät elinvoimapakettia tuoden soinilaisille yhdistyksille mahdollisuuksia järjestää erilaista hyvinvointia tukevaa toimintaa.

Vuonna 2025 järjestetään huhtikuussa alue- ja kuntavaalit. Samoissa vaaleissa valitaan uudet päättäjät sekä hyvinvointialueen että kunnan valtuustoihin. Soinin kunnan valtuusto pienenee 21 valtuutetusta 17 valtuutettuun, mikä on järkevää huomioiden kunnan asukasmäärän pieneneminen. Lain mukaan Soinin kokoisessa kunnassa valtuutettuja tulee olla vähintään 13.

Odotetut ja menestyksekkäät Luonto- ja erämessut toteutetaan taas toukokuussa ja Arpaisten patikka perinteisesti syyskuussa. Monet muutkin tapahtumat saavat jatkoa vuonna 2025.

Maija Pihlajamäki

kunnanjohtaja

## Yleiset toimintatavoitteet

Toiminnan yleiset tavoitteet perustuvat Soinin kunnan strategiaan 2021–2025.

### SOININ KUNNAN STRATEGIA

#### ARVOMME JA VISIO

- Olemme sisukkaasti itsenäinen, toisistaan huolta pitävä ja yhteisöllinen kunta
  - Meillä arki sujuu ja luonto tarjoaa elämyksiä.
  - Meille tärkeitä ovat etenkin lapset ja nuoret, joille haluamme tarjota hyvät eväät elämään ja vahvan kotiseutuylpeyden, joka kantaa elämässä eteenpäin.
  - Kylät, seurat ja yhdistykset luovat kuntamme sosiaalista pääomaa ja yhteisöllisyyttä, jonka pohjalla on luottamus ja arvostus eri toimijoiden kesken.
  - Yrittäjämme ovat kuntamme selkäranka ja täällä on lupa onnistua.

### Painopistealueet

#### ELINVOIMAINEN KUNTA

- Tasapainoinen kuntatalous luo pohjan tulevaisuudelle itsenäisenä kuntana.
- Päätöksentekomme on ennakoivaa, asiantuntevaa ja ketterää.
- Huolehdimme henkilöstön osaamisesta ja hyvinvoinnista ja koko henkilöstö osallistuu kehittämiseen
- Tilamme ovat toimivat ja terveet.
- Kehitämme kuntaa yhdessä asukkaiden, yritysten ja yhdistysten kanssa.
- Kunnan viestintä ja markkinointi on ajantasaista, monipuolista ja osallistavaa. Viestimme kunnastamme ylpeästi ja positiivisesti.
- Tuemme kuntamme yrittäjiä ja tarjoamme heille maksutonta neuvontaa
- Saatamme loppuun vireillä olevat tuulivoimahankkeet ja olemme mukana selvittämässä mahdollisuuksia muiden uusiutuvien energiamuotojen käyttöön.

#### Mittarit:

- Ylijäämäinen tase
- Verotulokehitys
- Kokonaisvaikutelma kunnasta, Kuinka ylpeä olet Soinissa? -kyselyn tulokset
- Sidosryhmätilaisuuksien määrä ja osallistujat
- Kohdennettujen asukaskyselyiden määrä
- Henkilöstökyselyn tulokset
- Hallituksen ja valtuuston itsearviointi

#### SUJUVA ARKI SOINISSA (PITOVOIMA)

- Kehitämme jatkuvasti kunnan itse tuottamia peruspalveluita seuraamalla laatua ja asiakaspalautetta.
- Palvelut ovat monikanavaisia ja asiointi sujuu niin lähipalveluna kuin digitaalisesti.
- Teemme tiivistä yhteistyötä sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottajien kanssa laadun ja lähipalvelujen turvaamiseksi.
- Varhaiskasvatus on maksutonta soinilaisille lapsille
- Koulussamme pienet ryhmäkoot ja oppilashuollossa panostetaan oppilaiden hyvinvointiin
- Meillä on hyviä tontteja tarjolla rakentajille ja parannamme vuokra-asuntojen laatua.
- Uudistamme ranta-asemakaavoja ja edistämme vapaa-ajan asukkaiden mahdollisuuksia muuttaa asunto vakituiseen asumiseen
- Kehitämme etätyömahdollisuuksia.

#### Mittarit:

- Digitaalisten palvelujen käyttöönotto ja käyttöaste
- Asiakaspalaute
- Kunnostettujen asuntojen määrä
- Nettomuutto
- Asukasmäärä
- Lapsiperheiden määrä

## KIINNOSTAVA ELINYMPÄRISTÖ

- Tunnistamme kolmannen sektorin toimijoiden tärkeyden sosiaalisen pääoman tuojina ja suhtaudumme positiivisesti yhdistysten erilaisten hankkeiden eteenpäin viemiseen.
- Tuemme yhdistysten toimintaa tarjoamalla tiloja ja avustuksia.
- Meillä on kaikenikäisille kiinnostavia harrastusmahdollisuuksia niin kulttuurin, musiikin kuin liikunnan parissa.
- Tarjoamme mahdollisuuksia matkailuun ja sen kehittämiseen. Ylläpidämme ja kehitämme retkeilyreittejämme sekä lisäämme niiden tunnettavuutta valtakunnallisesti.
- Pidämme ympäristön siistinä ja kehitämme alueiden viihtyisyyttä.
- Olemme mukana kehittämässä Soinista ilmastoystävällistä kuntaa. Luonto ja ekologisuus ovat tärkeitä teemoja toiminnassamme.
- Soinin vapaa-ajanasukkaat ovat meille tärkeitä ja pidämme heidät mukana kuntamme kehittämisessä.

### Mittarit:

- Rahoitettujen hankkeiden määrä Soinissa
- Reitistöjen kävijämäärät, mediaosumat, palaute
- Kulttuuri- ja musiikki tapahtumien määrä
- Liikuntatapahtumien määrä
- Musiikki- ja kansalaisopiston harrastajamäärien kehitys
- Vapaa-ajan asukkaisen osallistaminen

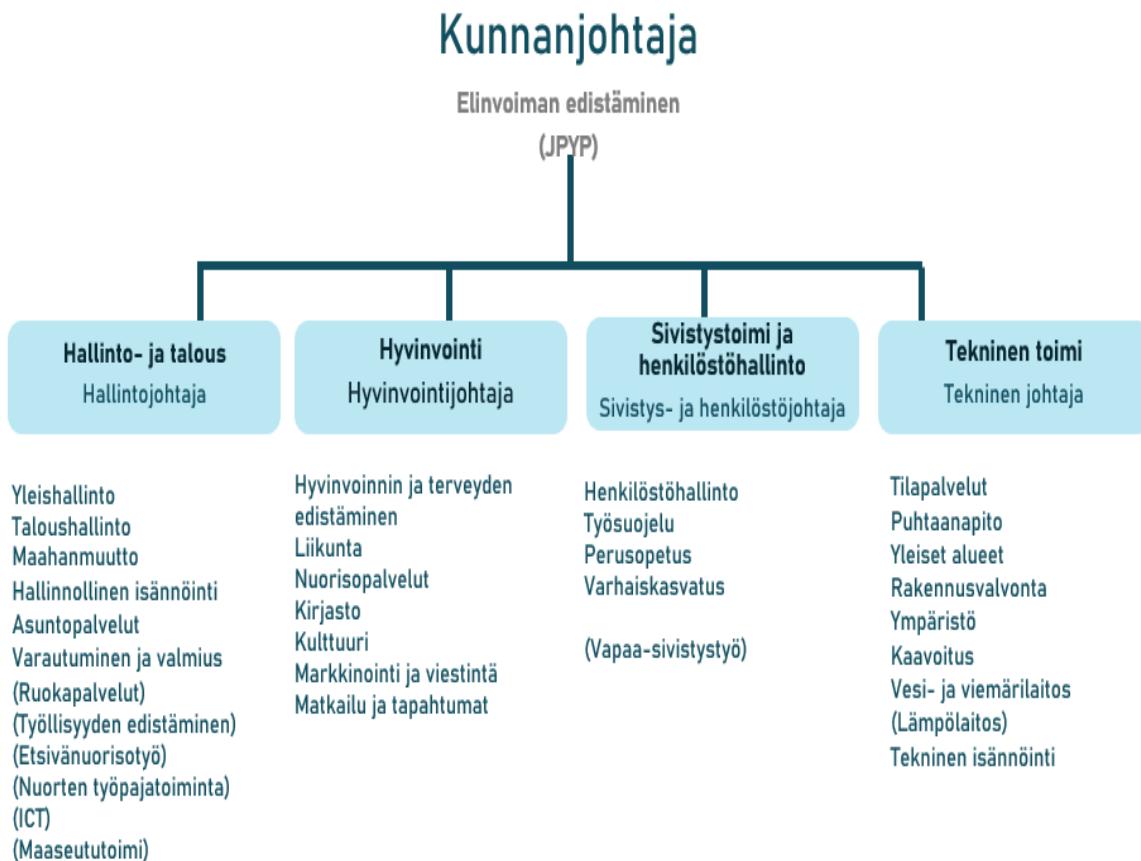
## Yleistä talousarviosta 2025

Vuosi 2025 päästään valtakunnallisesti aloittamaan hieman aikaisempaa parempien talousennusteiden valossa. Inflaatio on tasoittunut ja talouden näkymät ovat varovaisen positiiviset. Työllisyyden ei kuitenkaan odoteta parantuvan ainakaan ennen vuotta 2026. Soinin työttömyysaste oli viimeisimmässä ELY-keskuksen julkaisussa 5,4 % eli varsin hyvä. Samaan aikaan Etelä-Pohjanmaan työttömyys-% oli 7,1 ja koko maan 10,4.

Soinin kunnan asukasluvun ennustetaan tasaisesti vähenevän. Tämä tuo tulevaisuudessa merkittäviä vaikutuksia valtionosuuksien ja verotulojen määrään sekä haasteita varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen järjestämiseen lähinnä ryhmäkokojen osalta. Varautuminen näihin tuleviin muutoksiin onkin aloitettava heti, kun uusi luottamushenkilöorganisaatio on järjestäytynyt.

Soinin kunnan talous on tällä hetkellä hyvin tasapainossa ja taseeseen kertynyt noin 5,7 miljoonan ylijäämä antaa hieman pelivaraa tuleville vuosille. Myös tilikauden 2024 tuloksesta on tulossa ylijäämä.

## Soinin kunnan viranhaltijaorganisaatio 2025



Kunnan organisaatiossa on vuoden 2024 alusta alkaen toimineet seuraavat osastot: hallinto, hyvinvointi, sivistys- ja henkilöstö sekä tekninen toimi. Organisaatiomuutoksia ei ole tulossa seuraavalle vuodelle.

Hallinto-osastoon kuuluvat yleishallinto, taloushallinto, hallinnollinen isännöinti ja asuntopalvelut, varautuminen ja valmius sekä maahanmuuttoon liittyvät asiat. Lisäksi yleishallinto toimii vastinparina ulkoisiin palveluntuottajiin. Te-palvelut hoidetaan vuoden 2025 alusta alkaen Kuntayhtymä Kymppin toimesta. Kunnan täytyy myös omilla toimillaan kaikin keinoin edistää asukkaidensa työllistymistä, koska valtaosa työttömyyteen liittyvistä kustannuksista tulee jatkossa kunnan maksettavaksi. Kunnan vastuulla on myös järjestää etsivä nuorisotyö sekä nuorten työpajatoiminta. Nämä palvelut järjestetään Soinissa vuoden 2025 alusta lukien A-Pesti Oy:n toimesta. A-Pesti Oy on Alavuden kaupunkikonserniin kuuluva yritys. Taloushallinnon, palkanlaskennan ja ict-palvelujen tuottajana toimii Järvinet Oy. Maaseututoimen palvelut ostetaan Alajärven kaupungilta ja lomituspalvelut Kurikan kaupungilta. Yleishallintoa johtaa hallintojohtaja.

Kunnanjohtaja vastaa elinkeinojen kehittämistyöstä yhteistyössä kunnanhallituksen sekä Järvipohjanmaan yrityspalvelun kanssa ja toimii vastinparina Järvipohjanmaan yrityspalveluiden (JPYP) suhteen.

Hyvinvointiosastoon on koottu vahvasti hyvinvointiin liittyvät toiminnot: hyvinvointipalvelut ja terveyden edistäminen, kirjasto -ja kulttuuritoimi sekä liikunta-, nuoriso- ja vapaa-aikapalvelut. Hyvinvointiosastoa johtaa

hyvinvointijohtaja. Varsinaisten hyvinvointipalvelujen lisäksi hyvinvointijohtajan vastuualueella ovat myös kuntamarkkinointi ja viestintä sekä tapahtumat ja matkailun edistäminen.

Sivistys- ja henkilöstöjohtajan vastuualueeseen kuuluvat sivistystoimi sekä henkilöstöhallinto ja työsuojelu. Sivistystoimen alaista toimintaa ovat varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus sekä vapaa sivistystyö. Sivistys- ja henkilöstötoimea johtaa sivistys- ja henkilöstöjohtaja.

Sivistyslautakunta on muutettu sivistys- ja hyvinvointilautakunnaksi, jossa esittelijöinä toimivat hyvinvointijohtaja sekä sivistys- ja henkilöstöjohtaja.

Tekniseen osastoon kuuluvat tilapalvelut, puhtaanapito, yleiset alueet, rakennusvalvonta, ympäristöasiat, kaavoitus, vesi- ja viemärlaitos sekä kunnan kiinteistöjen tekninen isännöinti. Tekninen osasto toimii vastinparina kaukolämpölaitoksen suhteen. Teknistä osastoa johtaa tekninen johtaja.

## Tarkemmin talousluvuista 2025

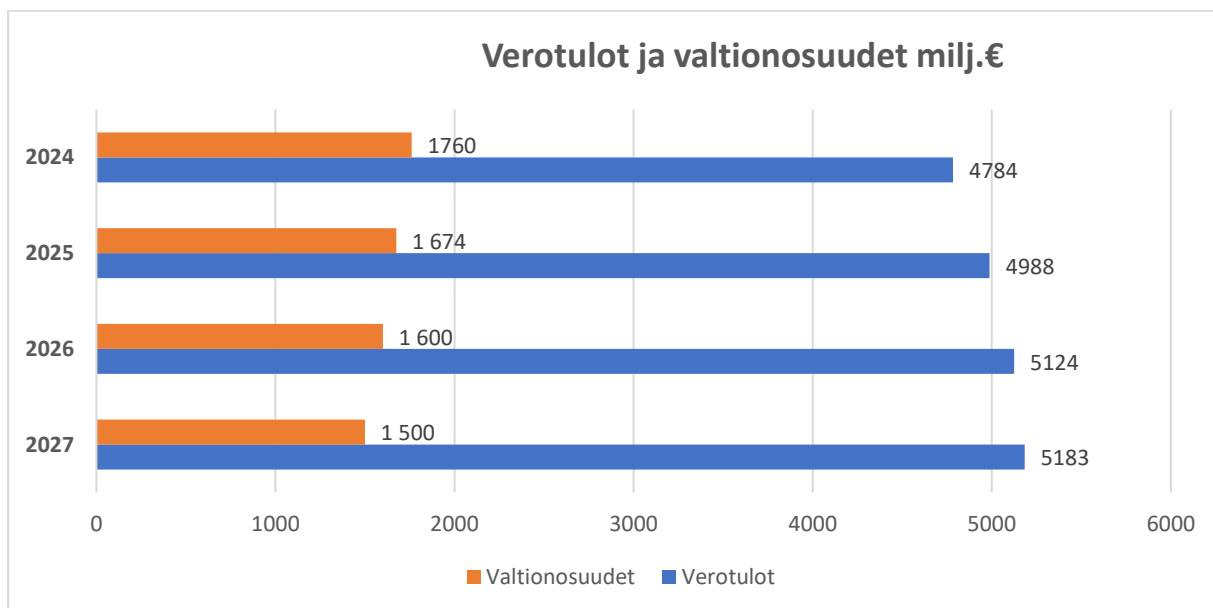
Vuoden 2025 talousarvio on laadittu siten, että mikäli verotulot ja valtionosuudet toteutuvat ennusteiden mukaan ja käyttötalous pysyy asetetuissa raameissa, tuloksesta muodostuu niukasti ylijäämäinen.

Vuoden 2025 talousarvion vuosikate on 626 273 euroa ja poistot ovat 601 707 euroa. Vuosikate – poistot = tilikauden tulos, joka on 24 566 euroa ylijäämäinen. Poistot ovat yli 100 000 euroa edellisvuotta suuremmat, johtuen lähinnä kiinteistöveroinventoinnista, jonka kustannukset tulee poistaa kahden vuoden aikana.

Ulkoiset toimintatuotot 2 460 216 euroa ovat noin 237 000 euroa edellisvuotta pienemmät johtuen sivistystoimen erityisavustuksista ja yleishallinnon hankeavustuksista.

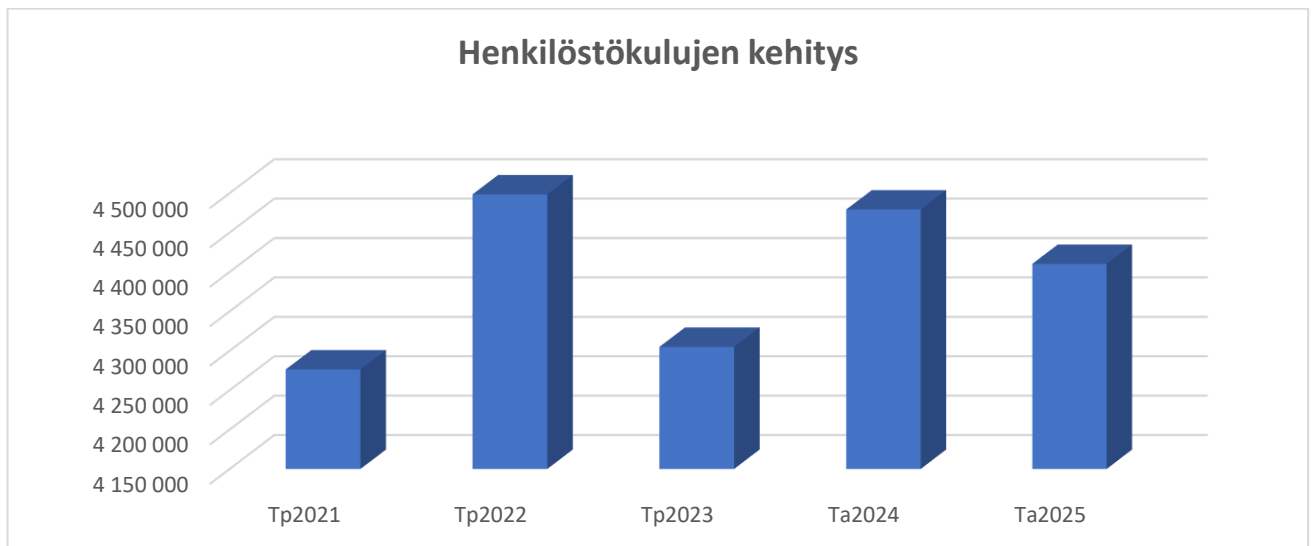
Ulkoiset toimintakulut 8 422 389 euroa ovat vain 155 300 euroa edellisvuotta suuremmat, vaikka te-palveluihin on uutena menoeränä noin 220 000 euroa. (2025 menoarvio 254 044 euroa, 2024 työllistämisen palveluihin varattu 34 394 euroa.) Henkilöstökuluissa on vähennystä edelliseen vuoteen 97 644 euroa.

Valtiovarainministeriön ennusteiden mukainen verotulokertymä vuonna 2025 on noin 4,98 ja valtionosuudet noin 1,67 miljoonaa euroa. Verotulot ja valtionosuudet yhteensä ovat noin 118 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2024.



Verotuloennuste vuosille 2025-27 on julkaistu 24.9.2024, valtionosuudet on oma arvio, koska virallisia ennusteita ei ole ollut saatavilla.





- kokonaishenkilöstömenot ovat 4,41 miljoonaa euroa. Summassa on laskua viime vuoden talousarvioon 97 644 euroa

#### Muita talousarvion laadintaperusteita

- tuloslaskelma on esitetty sis./ulkoisena ja ulkoisena, sisäiset ostot ja myynnit muodostuvat tukipalvelujen ja henkilöstöhallinnon vyöryttämistä eri toiminnoille
- teknisen toimen ja sivistystoimen ja hyvinvointipalveluiden hallinnot vyöryvät toiminnoille ulkoisten toimintamenojen suhteessa
- tilapalvelun ja puhdistuspalvelun vyörytyksistä ja laskentaperusteista tarkemmat selvitykset sekä taulukot perusteluteksteissä
- henkilöstöhallinnon kulut on vyörytetty toiminnoille henkilöstömäärien mukaan
- ICT-kulut kohdistetaan nyt aiemmasta poiketen omille kustannuspaikoilleen. Lisäksi on yhteisiä ohjelmistoja ja ict-kuluja, jotka jaetaan edelleen kustannuspaikoille konemäärien suhteessa. Palkanlaskennan kulut jaetaan kustannuspaikoille henkilöstömäärien mukaisessa suhteessa ja tilitoimistopalvelut edellisen vuoden tositemäärien mukaisessa suhteessa.
- poistot on laskettu hyväksytyin poistosuunnitelman mukaisesti.
- ostopalveluina hankitaan maaseututoimen, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palvelut Alajärven kaupungilta sekä eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto Seinäjoen kaupungilta.

Talousarvio sisältää käyttötalouden osan, investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan. Laskelmissa esitetään tilinpäätösluvut 2023, talousarvioluvut 2024 muutoksineen sekä talousarvioluvut 2025.

#### Talousarvion sitovuus

- Käyttötalouden osalta määrärahat ovat sitovia nettomääräisinä (toimintatulot – toimintamenot).
- Valtuustoon nähden sitovia tasoja ovat osastotasot 02 eli Kunnanhallitus, Sivistyslautakunta, Hyvinvointipalvelut ja Tekninen lautakunta. Lautakuntien sisällä sitovia vastuualueita ovat osastotasot 03.
- Tuloslaskelmaosan sitovia eriä ovat verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.
- Poistot huomioidaan hyväksytyin poistosuunnitelman mukaisesti.
- Rahoitusosassa sitovia eriä ovat antolainojen muutokset, lainakannan muutokset sekä oman pääoman muutokset.
- Investointien osalta sitovia tasoja ovat hankeryhmät nettomääräisinä: Nettoinvestointi = investointimenot – (investointitulot + rahoitusosuudet).
- Sitovat hankeryhmät ovat:
  - o Aineettomat hyödykkeet (= tietokone- ja tietoliikenneohjelmistot)
  - o Maa- ja vesialueet nettona (ostot - myynnit)
  - o Sosiaali- ja terveystoimen rakennukset
  - o Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset
  - o Muut rakennukset
  - o Liikenneväylät

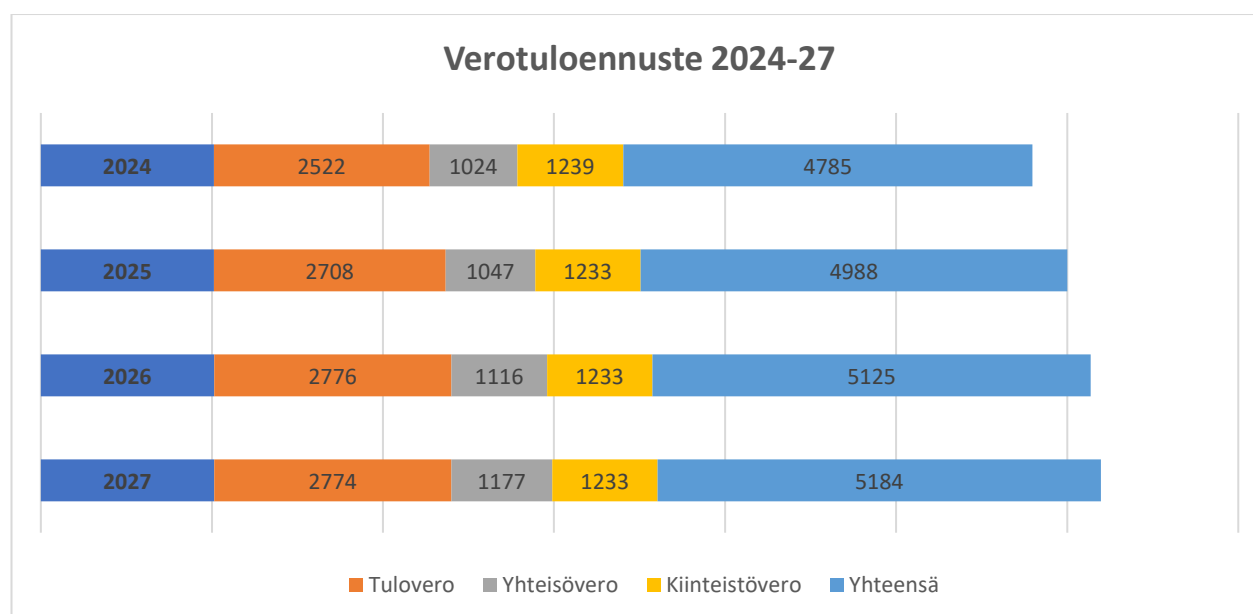
- Vesihuoltolaitos taseyksikkö (=vesi- ja viemäriverkostot laitteineen sekä jätevedenpuhdistamo)
  - Kaukolämpöverkosto
  - Muut kiinteät rakenteet ja laitteet
  - Koneet ja kalusto
  - Pääomasijoitukset (=osakkeet ja osuudet)
- Mahdolliset määrärahamuutokset lautakunta- ja hankeryhmätasolla on tuotava valtuuston käsittelyyn tilikauden aikana. Osastotason 03 poikkeamista voidaan tehdä selvitys tilinpäätöksen yhteydessä.
  - Myös toiminnalliset ja palvelujen tuottamiseen vaikuttavat tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia, mikäli palvelun tasossa ei päästä asetettuihin tavoitteisiin, tämä on tuotava valtuuston käsittelyyn tilikauden aikana.

### Talousarvion toteutumisen seuranta

- Talousarvion toteutumista seurataan kvartaaleittain. Talouden toteutumasta laaditaan hallintokunnittain raportit, jotka menevät sivistys-, hyvinvointi- ja teknisen toimen osalta lautakuntien käsiteltäväksi ja edelleen kunnanhallitukselle tiedoksi. Yleishallinnon osalta raportointi menee suoraan kunnanhallitukselle.

### Verotulot ja valtionosuudet

Veroprocentit 2025, Soinin kunta	%	Lakisääteinen vaihteluväli
Tulovero	9,10 %	
Yleinen rakennuksen kiinteistövero	1,30 %	0,93–2,00
Yleinen maapohjan kiinteistövero	1,30 %	1,30–2,00
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,60 %	0,41–1,00
Muiden rakennusten kiinteistövero	1,45 %	0,93–2,00
Voimalaitosten kiinteistövero	3,10 %	0,93–3,10
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	Ei määrätty	2,00-6,00



Taulukossa käytetty lähteenä verotuloennustetta 9/2024.

### Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma lähtee liikkeelle tuloslaskelman vuosikatteesta, joka talousarviossa on 626 273 euroa. Laskelmassa huomioidaan menona investointien nettomenoja 536 000 euroa ja toiminnan ja investointien rahavirta olisi 90 273 euroa plussalla.

Antolainasaamisten lisäykseen on varattu 30 000 euroa. Tällä rahoitetaan tarvittaessa väliaikaisesti yhdistysten hankkeita. Antolainasaamisten vähennykseksi eli lainojen takaisinmaksu summaksi arvioidaan 100 000 euroa.

Investointien toteutuminen suunnitelman mukaan tarkoittaisi vähintään 500 000 euron lisälainan ottoa, edellyttäen verotulojen ja valtionosuuksien pysymistä ennusteiden mukaisena.

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ovat 1 000 000 euroa. Niissä on huomioitu talousarvion laadintahetkellä voimassa olevien lainojen lyhennykset. Mahdollisen lisälainan tarve olisi ajankohtainen vasta loppuvuodesta, joten siitä ei lyhennyseriä tulisi vielä vuodelle 2025.

Talousarviovuoden toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirta olisi yhteensä 456 094 euroa miinuksella. Rahoituslaskelma on laadittu pitäen lähtökohtana, että kunnan kassavarat vuoden alussa ovat noin 1,1 miljoonaa euroa.

## **Investointiosa**

Vuoden 2025 investointien kokonaismäärä on 536 000 euroa. Investoinneista on erillinen listaus ja selvitys sivuilla 38-40 talousarviokirjassa.

## **Sisäinen valvonta**

Vuoden 2025 tarkastelukohteena on kunnan edunvalvonta. Kunnan edunvalvonta on monimuotoista vaikuttamista eri tahoilla ja konteksteissa. Oikea-aikainen edunvalvonta edellyttää vastuualueiden tilanteiden seuranta ja ennakointia valtakunnallisesti, alueellisesti ja paikallisesti. Läsnäolo ja verkostoituminen mahdollistavat vaikuttamisen kunnan etujen mukaisesti. Kunnan edunvalvonnan keskiössä ovat eri yhteisöihin, toimielimiin ja verkostoihin valitut luottamushenkilöt ja viranhaltijat. Edunvalvonnan vaikuttavuutta arvioidaan muun muassa osallistumisella ja konsernijohtoon tilannetietoisuuden ylläpidolla.

## **Toiminnan sopeuttaminen**

Soinin kunnan talouden tilanne näyttää tasapainoiselta vielä vuonna 2025, mutta sopeutumistoimia on alettava kehittää heti, kun uudet luottamusmiehet aloittavat toimikautensa. Väestön väheneminen ja ikärakenteen muuttuminen aiheuttaa väistämättä kunnan toimintojen sopeuttamista. Peruskouluikäisten määrän ennustetaan vähenevän yli 30 % vuoteen 2033 mennessä. Tämä kaikki vaikuttaa väistämättä myös kunnan henkilöstömäärään, viranhaltijaorganisaatioon sekä mahdollisesti myös viranhaltijoiden ja toimihenkilöiden toimenkuviin.

Sopeutumistoimien on edettävä määrätietoisesti ja niiden käsittelyä varten on perustettava viranhaltijoista ja luottamushenkilöistä koostuva työryhmä, jonka toimiaika olisi minimissään valtuustokauden mittainen. Työryhmän kokoonpanossa pitää painottaa asiantuntijuutta.

Työryhmän tulee aloittaa toimintansa vuoden -25 kolmannen neljänneksen aikana, jotta ensimmäiset kehitysehdotukset ja toimintasuunnitelmat ovat valmiina ja käytettävissä viimeistään marraskuussa-25, kun laaditaan seuraavaa talousarviota ja taloussuunnitelmaa vuosille 2026-2028.

## **TAVOITTEIDEN ASETTAMINEN KONSERNIJOHDOLLE**

### **Konserniohjaus ja sopimusten hallinta**

Kuntakonsernin muodostavat kunta ja sen tytäryhteisöt. Tytäryhteisöjä ovat yhteisöt, joissa kunnalla on kirjanpitolain mukaisesti määräysvalta. Myös kunnan määräysvallassa olevat säätiöt kuuluvat kuntakonserniin. Kuntakonsernia tulee johtaa kokonaisuutena kuntakonsernin kokonaisedun näkökulmasta ja strategisten tavoitteiden mukaisesti.

### **Konsernijohto**

Kunnan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja osastopäälliköt vastuualueidensa yhteisöjen osalta.

### **Konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako:**

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä ja valmistelusta valtuustolle

2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan  
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon  
4. antaa valtuustolle vuosittain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.  
Kunnanjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.  
Vastuuviranhaltijoiden tehtävänä on aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

#### **Tavoitteet**

Kunnan omistusten tuotto-odotukset pidetään maltillisina, tulostavoitteet ylijäämäisinä ja tasearvot vähintään ennallaan.

Vuokra-asunnot pidetään toimivina, terveinä ja ajanmukaisina.

Vuoden 2025 aikana toteutetaan sekä kunnan suoraan omistamien asuntojen että sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen kuntalain vaatimusten mukaisesti. Tämä tulee jatkossa kasvattamaan kunnan konserniyhtiöiden määrää. Yhtiöittämisellä on suoraan vaikutusta kunnan tulokseen. Vuokratulot siirtyvät yhtiöille, samoin kiinteistöjen ylläpito-, korjaus- ym. kustannukset. Yhtiöille on j

#### **Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä**

Vuoden 2025 aikana kunnan suoraan omistamat asunnot tullaan yhtiöittämään kuntalain edellyttämällä tavalla ja mikäli on kokonaistaloudellisesti kannattavaa kunnan asuntokanta tullaan liittämään Soinin Vuokratalot osakeyhtiöön. Yhtiöittämisessä käytetään apuna konsulttia ja vuoden -25 aikana selviää, kuinka yhtiöittäminen toteutetaan. On tärkeää huolehtia siitä, että yhtiöittäminen ei tule heikentämään Soinin Vuokratalot Oy:n taloutta lyhyellä eikä pitkällä aikavälillä. Yhtiön talous on juuri parin viimeisen tilivuoden aikana saatu tasapainoon ja lainamäärä kohtuulliseksi.

Soinin kunnalla on kaksi kunnan 100 %:sti omistamaa tytäryhteisöä; Soinin Vuokratalot Oy ja Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy. Lisäksi kunnalla on enemmistöosuus Kiinteistö Oy Soinin Kombissa 87,39 % sekä Kiinteistö Oy Soinin Liikekeskuksessa 93,9 %.

Soinin Vuokratalot Oy omistaa Soinin keskustassa viisi vuokrataloyhtiötä. Näissä on yhteensä 64 vuokra-asuntoa. Soinin Vuokratalot Oy:n isännöinti hoidetaan kunnan keskushallinnossa ja Vuokratalojen hallituksessa on mukana kunnan luottamushenkilöitä sekä viran- ja toimenhaltijoita, joten yhtiön toiminnan seuranta on jatkuvaa ja ajantasaista.

Kuninkaanjoen Teollisuuskiinteistöt Oy hallinnoi teollisuuskiinteistöä, jossa toimii Oy Kohiwood Ltd. Tässäkin kunnan ja yhtiön välinen yhteistyö on tiivistä.

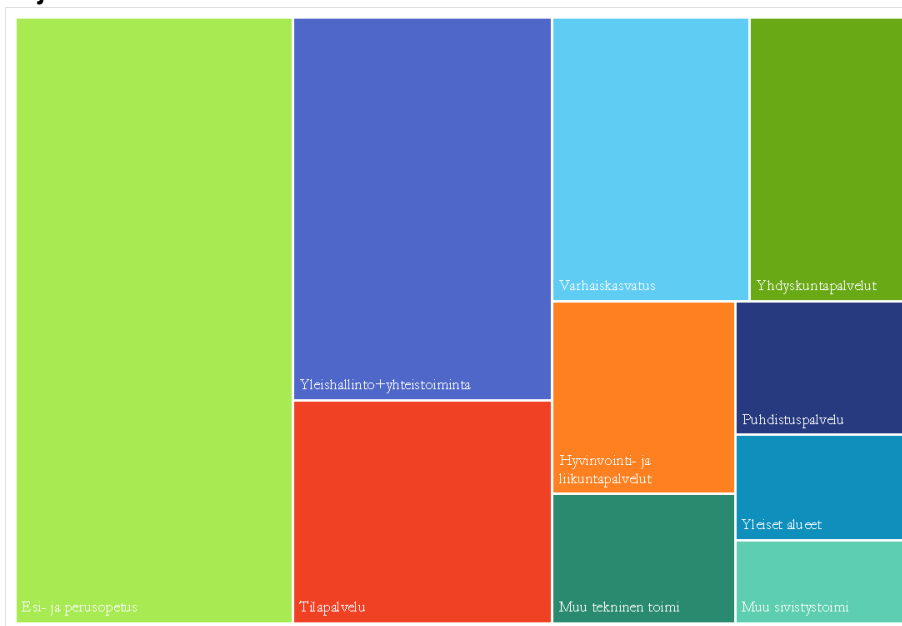
Kiinteistö Oy Soinin Teollisuustiloissa on useita yrityksiä vuokralla. Käytännön järjestelyt on hoidettu niin, että kunta laskuttaa vuokrat yrittäjiltä. Kirjanpidon hoitaa tilitoimisto Karatili Oy ja muun hallinnon sekä isännöinnin Soinin Vuokratalot Oy / Auli Peltokangas. Vuodesta 2018 alkaen kaikissa yhtiöissä on toiminut tilintarkastajana BDO Audiator Oy.

Kiinteistö Oy Soinin Liikekeskuksesta kunta omistaa 93,9 % ja kunnalla on yhtiön hallituksessa kolme edustajaa. Kiinteistö Oy Soinin Kombissa on kunnan omistuksen osalta noin puolet vuokrattuna ja loppuosa on kunnan omassa käytössä.

Kaikkien tytäryhteisöjen toimintaa ja taloutta seurataan. Yhtiökokousedustajien on tuotava saamansa tieto konsernijohtoon tietoon. Yhtiöiden hallitusten kokousten esityslistat ja pöytäkirjat tulevat kunnalle tiedoksi ja tarvittaessa konsernijohto ohjeistaa yhtiökokousedustajat. Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttöä on toteutettu mm. vakuutusten ja sähkön kilpailutuksessa.

## KÄYTTÖTALOUSOSA

### Toimintakulujen jakautuminen toiminnoille



## HALLINTO- JA HENKILÖSTÖOSASTON TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA

TALOUSARVIOTAULUKKO 2025 SOININ KUNTA, Kunnanhallitus			
	TP 2023	TA+M 2024	TA 2025
10000 Vaalit	-2 576	-5 080	-10 650
<b>Keskusvaalilautakunta</b>	<b>-2 576</b>	<b>-5 080</b>	<b>-10 650</b>
11000 Tilintarkastus	-12 064	-12 105	-16 910
<b>Tarkastustoiminta</b>	<b>-12 064</b>	<b>-12 105</b>	<b>-16 910</b>
12101 Kunnanvaltuusto	-22 727	-18 410	-16 610
12102 Kunnanhallitus	-171 979	-164 023	-179 715
12103 Hallinto ja toimisto	-243 436	-290 038	-295 562
12104 Muu toiminta	-137 503	-92 720	-100 181
12105 Nuorten työllistäminen	-4 262	-6 350	-6 250
12107 Työllistettävät	-7 478	-9 394	0
12108 Löytöeläinten säilytys	-3 933	-4 450	-4 450
12110 Vuorenmaa	-52 431	-48 760	-37 500
12216 HVA-toiminnot	76 070	92 724	165 977
12217 Eläinlääk.ha ymp.terv.h	-54 623	-75 200	-60 000
12218 Nuorten työpajatoiminta	-2 101	-1 350	-7 363
12219 Etsivä nuorisotyö	-4 038	-2 250	-5 877
<b>Yleishallinto</b>	<b>-628 441</b>	<b>-620 221</b>	<b>-547 531</b>
12221 Henkilöstöhallinto,netto	-86 518	-122 594	-127 182
<b>Henkilöstöpalvelut</b>	<b>-86 518</b>	<b>-122 594</b>	<b>-127 182</b>
19001 Elinkeinotoimi	-53 867	-55 800	-56 936
19007 Hankeyhteistyö	-45 790	-44 915	-46 569
19008 Asiointiliikenne	-7 412	-6 100	-7 100
Hankkeet, netto	-2 657	0	0
Hankkeiden tulot	117 216	65 713	102 316
Hankkeiden menot	-119 873	-65 713	-102 316
19100 Elinvoimapaketti	----	-78 800	-82 500
19200 Työllistämispalvelut	----	0	-254 044
<b>Muu yhteistoiminta</b>	<b>-112 383</b>	<b>-185 615</b>	<b>-447 149</b>
13510 Kuntamarkkinointi ja viestintä	-39 264	-14 804	-17 734

13511	Luonto- ja erämessut	9 947	-4 626	7 513
13512	Arpaisten patikka	-----	-3 327	-3 734
	<b>Matkailu ja markkinointi</b>	<b>-29 317</b>	<b>-22 757</b>	<b>-13 955</b>
	<b>KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ</b>	<b>-871 299</b>	<b>-968 372</b>	<b>-1 163 377</b>

**Yleishallinnon toimintoihin on varattu määrärahoja eri kustannuspaikoille seuraavasti:**

**Kustannuspaikan määräraha = toimintakate**

**10000 Vaalit, -10 650 euroa**

Talousarviovuonna on järjestettävänä kunta- ja aluevaalit. Tulona on huomioitu valtion maksama vaalikorvaus, jonka suuruus on ollut noin 2 euroa/äänioikeutettu kuntalainen. Kulupuolella on keskusvaalilautakunnan kokouspalkkiot ja sihteerin palkkio sekä Järvinetin kulut ICT-päivästyksestä vaalien aikana.

**11000 Tilintarkastus, -16 910 euroa**

Tilintarkastuksen hoitaa BDO Audiator Oy. Tarkastuslautakunnassa on viisi varsinaista jäsentä. Kustannuspaikalle on varattu tarkastuksen ja lautakunnan kulut sekä Järvinet Oy:n ylläpitämästä sidonnaisuusrekisteristä aiheutuvat kustannukset.

**12101 Kunnanvaltuusto, -16 910 euroa**

Valtuuston kokouspalkkiot sekä matka-, majoitus-, koulutus ym. kulut. Kokouspalkkiot on laskettu siten, että ne kattavat kaksi kokousta vanhalla valtuustolla ja neljä uudella. Uuden valtuuston kokoonpanoksi on arvioitu 17 jäsentä. Lisäksi on huomioitu puheenjohtajan vuosipalkkio.

**12102 Kunnanhallitus, -179 715 euroa**

Kunnanjohtajan palkka-, matka- ym. kulut sekä kunnanhallituksen kokouspalkkiot ja matka-, majoitus-, koulutus- ym. kulut. Kunnanhallituksen kokouskulut on budjetoitu siten, että ne kattavat 12 kokousta ja puheenjohtajan vuosipalkkion. Myös kaikkien muiden toimikuntien ja neuvostojen, joissa on hallituksen nimeämä osallistuja sekä henkilöstöjaoston kustannukset ovat tällä kustannuspaikalla. Toimisto- ja asiantuntijapalveluihin on budjetoitu 15 000 euroa vuoden 2025 aikana toteutettaviin asuinhuoneistojen sekä sote-kiinteistöjen yhtiöittämissiin sekä tilintarkastuksen kilpailuttamiseen. Kunnanhallituksen kustannuspaikalla on poistoja 80 954 euroa. 954 euroa on Kuuskaistan runkoverkon poistoa ja 80 000 euroa tulee kahden tilivuoden aikana poistettavasta kiinteistöveroinventoinista, joka valmistuu vuoden -24 loppupuolella.

**12103 Hallinto ja toimisto, -295 252 euroa**

Hallintojohtajan, hallintosihteerin, taloussihteerin ja isännöitsijän palkka-, matka-, koulutus-, ym. kulut. Yleishallinto hoitaa Soinin Vuokratalot Oy:n isännöinnin ja kaikki kunnan asuntoasioihin liittyvät toimet. Puolet isännöitsijän palkkakuluista laskutetaan Soinin Vuokrataloilta. Tällä kustannuspaikalla ovat kaikki kunnan yhteiset kulut: vastuu- ja keskeytysvakuutukset, rahoitus- ja asiantuntijapalvelut. Asiantuntijapalveluihin sisältyy mm. vakuutusmeklaripalvelut, perintäpalvelut, ja Teosto-maksut. Koneiden ja laitteiden vuokrat kohdassa on kopiokoneiden leasing-maksut.

**12104 Muu toiminta, -100 181 euroa**

Verohallinnon perimä osuus verotuskustannuksiin tulee olemaan noin 22 000 euroa. Muut yhteistoimintaosuudet yhteensä 42 000 euroa sisältää seuraavien yhteistyötahojen jäsenmaksuosuudet: E-P:n liitto, Suomen Kuntaliitto, E-P:n Kauppakamari, Pohjola-Norden, Pohjanmaan Pelastusalan liitto, ProAgria Etelä-Pohjanmaa, E-P:n korkeakoulu yhdistys, Etelä-Pohjalaiset kylät Ry, SPR, Kuusiokuntien Kehittämisyhdistys, Kunnallisarkistoyhdistys, Suomen Tuulivoimayhdistys, MHY, Viexpo ja Pohjanmaan Syöpäyhdistys ry.

Yleishallinnon osuus tasausmaksusta (entinen eläkemenoperusteinen maksu) on 14 170 euroa sekä kunnan edustus- ja lahjakulut 9 000 euroa on varattu tälle kustannuspaikalle. Kokouspalkkioihin on varattu vanhus- ja vammaisneuvoston kokouskulut.

**12105 Nuorten kesätyöllistäminen, -6 250 euroa**

Nuorten kesätyöllistämiseen on varattu 6 000 euroa. Tällä summalla avustetaan soinnilaisia 15–25-vuotiaita nuoria työllistäviä yrityksiä sekä 4H-yrityksen kautta itsensä työllistäviä nuoria. Tuen määrä on yrityksille 300 euroa/nuori ja 4H-yrittäjille 200 euroa/nuori. 250 euroa on varattu tilitoimistokuluihin ja lehti-ilmoitukseen.

#### **12107 Työllistäminen palkkatuella, 0 euroa**

Kaikki työllistämispalveluihin liittyvät asiat on budjetoitu uudelle kustannuspaikalle 19200.

#### **12108 Löytöeläinten säilytys, -4 450 euroa**

Lakisääteinen palvelu, jonka hoitamisesta on sopimus soinnilaisen Eläinhoitopalvelu Trimma & Ranch:in kanssa. Palvelun hinta voimassa olevalla sopimuksella on 325 euroa/kk eli 3900 euroa/vuosi. Lisäksi on huomioitu mahdolliset talteen otettujen eläinten kiinniotosta ja hoidosta aiheutuneet kustannukset.

#### **12110 Vuorenmaa, -37 500 euroa**

Vuodelle -25 Vuorenmaan kustannuspaikalle on budjetoitu kustannuksia seuraavasti: vakuutukset 4 200, koneiden, laitteiden ja rakennusten kunnossapito ja puhtaanapito 7 000, maa-alueiden vuokrat 1 040, tilitoimisto- sekä ict-palvelut 260 euroa sekä muut toimintakulut 25 000 euroa. Rinnekoneen leasing-aika päättyy vuoden 2024 lopussa.

#### **12216 HVA-toiminnot, +165 977 euroa**

Kustannuspaikalta on siirtynyt työvoimapalveluihin menoja 25 000 euroa ja sote-kiinteistöjen vuokrien indeksikorotukset nostavat vuokratulon määrää vuositasolla 28 000 euroa. Lisäksi tilapalvelun kulut ovat pienentyneet edellisvuodesta edullisten sähkösopimusten ja pienempien remonttitarpeiden myötä. Näiden yhteisvaikutuksesta kustannuspaikan loppusumma on yli 70 000 parempi kuin talousarviossa 2024.

#### **12217 Eläinlääkintä ja ympäristöterveydenhuolto, -60 000 euroa**

Palvelu ostetaan Seinäjoen kaupungilta, jolta kunta saa talousarviooperusteet. Palvelu sisältää eläinlääkintäpalvelut sekä ympäristöterveydenhuollon. Palvelun hinta pysyy samana kuin vuonna 2024, mutta on laskenut reilusti vuodesta -23. Luku on palvelun järjestäjän ilmoittama.

#### **12218 Nuorten työpajatoiminta, -7 363 euroa**

Kustannuspaikalle on kirjattu kunnan rahoitusosuus. Nuorten työpajatoiminnan tuottaa vuonna 2025 A-Pesti Oy, joka on Alavuden kaupunkikonserniin kuuluva yhtiö.

#### **12219 Etsivä nuorisotyö, -5 877 euroa**

Kustannuspaikalle on kirjattu kunnan rahoitusosuus. Etsivän nuorisotyön tuottaa vuonna 2025 A-Pesti Oy, joka on Alavuden kaupunkikonserniin kuuluva yhtiö.

#### **12221 Henkilöstöhallinto, -127 182 euroa**

Kustannuspaikka sisältää sivistys- ja henkilöstöjohtajan palkka- yms. kuluista 60 %, sekä henkilöstösihteerin kuluja 10 %. Lisäksi kustannuspaikalla on yhteistyötoimikunnan kulut ja luottamusmiespalkkiot, sekä koko henkilöstön työhyvinvointiin (tyky-toiminta, ePassi, polkupyöräetu ja muistamiset) liittyvät kulut ja suurimpana kulueränä työterveyshuolto. Kustannuspaikalla on myös varattu raha koko henkilöstön (+valtuutetut) koulutuskumppaniksi valitun Eduhousen vuosikulut. Lisäksi on varattu rahaa myös henkilöstöruokailun tukemiseksi. Tulopuolelle on budjetoitu Kelan maksama työterveyshuollon korvaus. Henkilöstöhallinnon kustannuspaikan menot vyörytetään toiminnoille henkilöstömäärän mukaisessa suhteessa. Summa 127 182 euroa on nettosumma, joka jää jäljelle, kun henkilöstöhallinnon kuluista vähennetään Kelan maksama työterveyshuollon korvaus.

**Soinin kunnan henkilöstösuunnitelma 2025**

Ei koske sijaisia, työllistettäviä tai kuntoutettavia!

	2023	2024	2025	arvio 26	MUUTOS 24-25
<b>YLEISHALLINTO-OSASTO</b>					
kunnanjohtaja	1	1	1	1	0
hallintojohtaja	1	1	1	1	0
sihteeri	2	2	2	2	0
isännöitsijä	1	1	1	1	0
henkilöstöjohtaja	0,4	0,6	0,6	0,6	0
henkilöstösihteeri	0,2	0,15	0,15	0,15	0
Matkailu- ja viestintäkoordinaattori	1	0	0	0	0
hanketyöntekijöitä	1	1	1	1	0
<b>Yleishallinto yht.</b>	<b>7,6</b>	<b>6,75</b>	<b>6,75</b>	<b>6,75</b>	<b>0</b>
<b>TEKNINEN OSASTO</b>					
tekninen johtaja	1	1	1	1	0
rak.valvoja/ymp.sihteeri	1	1	1	1	0
sihteeri	1,5	1,5	1,5	1,5	0
kiinteistöhuollon esimies	1	1	1	1	0
ammattimiehet	4,25	4,75	4,75	4,75	0
kirvesmies	1	1	1	1	0
hanketyöntekijä	0	1	0	0	-1
puhdistuspalvelu	7	7	7	7	0
<b>Tekninen yht.</b>	<b>16,75</b>	<b>18,25</b>	<b>17,25</b>	<b>17,25</b>	<b>-1</b>
<b>SIVISTYSOSASTO</b>					
sivistysjohtaja	0,6	0,4	0,4	0,4	0
sihteeri	0,5	0,1	0,1	0,1	0
rehtori	1	1	1	1	0
koulusihteeri	0,5	0,5	0,5	0,5	0
koulunkäynninohjaaja	7,5	7,5	7,5	6,5	0
esikoulunopettaja	1	1	1	1	0
luokanopettaja	10	9	9	8	0
aineenopettaja	8	9	8	8	-1
resurssiopettaja	1	1	1	1	0
erityisopettaja	2,3	2,3	2,3	2,3	0
tuntiopettaja	1	1	1	1	0
opinto-ohjaaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0
päiväkodinjohtaja	1	1	1	1	0
varh.kasv.opettaja	4	4	3	3	-1
varh.kasv.lastenhoitaja	11	10	8	7	-2
varh.erit.ope	0,2	0,2	0,2	0,2	0
ryhmis	2	2	0	0	-2
perhepäivähoitaja	0,5	0	0	0	0
<b>Sivistys yht.</b>	<b>52,6</b>	<b>50,5</b>	<b>44,5</b>	<b>41,5</b>	<b>-6</b>
<b>HYVINVOINTIOSASTO</b>					
hyvinvointijohtaja	0	1	1	1	0
sihteeri	0	0,25	0,25	0,25	0
nuorisotyöntekijä	0,6	0,6	0,6	0,6	0
hyvinvointikoordinaattori	0,8	1	1	1	0
liikuntapaikkahoitaja	1,25	1,25	1,25	1,25	0



kirjaston johtaja + kulttuuri (0,9+0,1)	1	1	1	1	0
kirjastosihteeri	1	1	1	1	0
<b>Hyvinvointi yht.</b>	<b>4,65</b>	<b>6,1</b>	<b>6,1</b>	<b>6,1</b>	<b>0</b>
<b>HENKILÖSTÖMÄÄRÄ YHTEENSÄ:</b>	<b>81,6</b>	<b>81,6</b>	<b>74,6</b>	<b>72,6</b>	<b>-7</b>

### 19001 Elinkeinotoimi, -56 936 euroa

Elinkeinopalvelut ostetaan Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelut Oy:ltä, kokonaiskustannusarvio on 46 136 euroa. Tämä summa jakautuu yrityspalveluun, kehittämispalveluun ja hankeyhteistyön hoitamiseen. Järvi-Pohjanmaan Yrityspalvelu Oy (JPYP) on Alajärven, Evijärven, Lappajärven, Soinin ja Vimpelin kuntien sekä alueen 22 yrityksen ja pankin yhteisesti omistama elinkeinoyhtiö. JPYP:n kokonaiskustannukset jakautuvat omistajakuntien asukaslukujen ja yritysmäärien suhteessa.

Elinkeinovaltuuskunnan sekä biotermiinaali-hankkeen ohjausryhmän kokouspalkkioihin on varattu 1000 euroa, tilitoimistopalveluihin 800 euroa ja elinkeinotoimen edistämistä sekä kunnan kehittämistä koskeviin palveluihin 6000 euroa, lisäksi elinkeinomatkoihin ja muihin elinkeinotoimeen liittyviin yhteistyöprojekteihin on varattu 2000 euroa.

### 19007 Hankeyhteistyö, -46 838

Käynnissä oleviin hankkeisiin on varattu 13 817 euroa ja Kuudestaan ry:n rahoitusosuuteen 18 500 euroa. Kunnan maksamaa hankkeiden kuntaosuutta kirjautuu vuodelle -25 Erämatkailusta elinvoimaa Kuusiokuntiin-hankkeesta 6 100 euroa. Mahdollisiin uusiin hankkeisiin sekä mahdollisiin omien hankkeiden kuntaosuuksiin on varattu molempiin 8 000 euroa.

Varsinaisen hanketoiminnan lisäksi kustannuksia tulee tilitoimistopalveluista noin 420 euroa.

Erämatkailusta elinvoimaa kuusiokuntiin ja Tehhää yhdessä-hanke jatkuvat vuoden 2025 loppuun saakka ja näiden toimintakulut yhteensä ovat 102 316 euroa. Hanketuki kattaa kustannukset lukuun ottamatta tuota edellä mainittua 6 100 euron kuntaosuutta.

<b>HANKKEET 2025</b>			
<b>Hankkeen nimi</b>	<b>Hallinnoija</b>	<b>Hankeaika</b>	<b>Kustannus €/v</b>
Epanet-koordinaatiohanke	E-P:n Korkeakouluyhdistys		2 698
Kunnat ja kiinteistöt-verkostohanke	Kuntaliitto, FCG	2024-2025	1 200
UUSI VETO-hanke	PLU	2023-2026	611
Aluehistorian ja kulttuuri-perinnön professuuri	E-P:n Korkeakouluyhdistys	2022-2026	360
Omistajanvaihdospalvelu	E-P:n yrittäjät	2023-2026	718
PLINK-liiketoiminnan kehittämisen professuuri	E-P:n Korkeakouluyhdistys	2023-2027	230
<b>Käynnissä olevat hankkeet yhteensä:</b>			<b>5 817</b>
<b>Varaus uusiin hankkeisiin:</b>			<b>8 000</b>
<b>Omien hankkeiden kuntarahaosuudet:</b>			
Erämatkailusta elinvoimaa Kuusiokuntiin	jatko vuodelta-24		6 100
	varaus uusiin		8 000
Kuntarahaosuus	Kuudestaan ry		18 500
<b>Kuntarahaosuudet yhteensä:</b>			<b>32 600</b>
<b>Hanketoiminta yhteensä:</b>			<b>46 417</b>

### 19008 Asiointiliikenne, -7 100 euroa

Asiointiliikennepalvelu on sivukylien asukkaille tarkoitettu asointipalvelu, joka on koettu tarpeelliseksi ja edullisimmaksi vaihtoehdoksi tilanteissa, joissa perusturvan palvelumuodot eivät kata asukkaiden palvelutarpeen toteuttamista. Reitit kulkevat kunnan keskusta Jokivarsi- Keisala sekä Hautakylä-Kukonkylä suunnilta. Talousarvioluku perustuu vuoden -24 alkuvuoden kustannuksiin ja varsinaisen toiminnan lisäksi on varattu 100 euroa tilitoimistopalveluihin.

### 19100 Elinvoimapaketti, -87 500 euroa

Soinin elinvoimapaketti 2025 sisältää kohdennettuja elinvoimatoimia, joiden tarkoituksena on lisätä Soinin kunnan pito- ja vetovoimaa, sekä edistää yritysten ja julkisen sektorin työvoimansaantia Soinin alueella.

Elinvoimaketissa on varattu seuraaviin toimenpiteisiin:

- vauvaraha; maksetaan yhteensä 1500 € kolmen vuoden aikana (500 €/vuosi) soinilaisille 1–3-vuotiaille
- opiskelijatuet
  - ensimmäisen korkeakoulututkinnon suorittamisesta 1 000 € stipendi niille, joiden kotikunta on edellisen vuoden vaihteessa Soini
  - opiskelijatuki (400 €/vuosi) 18–29-vuotiaille päätoimisille tutkintoon tähtäville opiskelijoille. Tuen ehtona on, että opiskelijan kotikunta on Soini.
- muuttajapaketit; kunta muistaa Soiniin muuttaneita tervetulokirjeellä, joka sisältää sammutuspeitteen Soinin kunnan -logolla
- toimitila-avustukset; avustus yleishyödyllisen tilan käyttökustannuksiin
- kylien kehittämisavustukset; kyläyhdistysten on mahdollista hakea avustusta kylien kehittämiseen, tapahtumiin tai pienimuotoisiin investointeihin
- asuntoetu; kunta myöntää Soiniin töihin tuleville tai jo täällä töissä olevalle 50 % alennuksen vuokrasta kuuden kuukauden ajaksi, mikäli edunsaaja muuttaa kotikuntansa Soiniin. Edun saa kunnan tai Soinin Vuokratalot Oy:n vuokra-asuntojen vuokrasta. Työsuhteen tulee kestää vähintään 6 kuukautta.
- Osallistuvan budjetoinnin, jonka käyttöön kuntalaiset voivat osallistua
- sponsorituet; kunnanhallitus myöntää tapauskohtaisesti sponsoritukea soinilaisille urheilijoille
- tapahtuma-avustukset; kunnanhallitus myöntää tapauskohtaisesti avustusta kertaluoteisiin, isompiin tapahtumiin ja tilaisuuksiin
- Kumppanuussopimukset

<b>Yleishallinnon avustukset= Elinvoimapaketti</b>	<b>Myönnetty TA-24</b>	<b>Esitys TA-25</b>
Toimitila-avustukset	16 000	6 000
Stipendit	1 000	1 000
Kyläavustus	10 000	5 000
Vuokrakompensaatio	7 500	7 500
Muuttajapaketit	300	1 000
Opiskelijatuet	20 000	12 000
Vauvaraha	18 000	16 000
Urheilijoiden sponsorituet	4 000	4 000
Tapahtuma-avustukset	3 000	5 000
Osallistuva budjetointi	0	5 000
Kumppanuussopimukset	0	20 000
<b>Avustukset yhteensä:</b>	<b>79 800</b>	<b>82 500</b>

## **19200 TE-palvelut, -254 044**

Kuntayhtymä Kympin antamien tietojen mukaisesti työllistämisen palveluihin on budjetoitu 254 044 euroa. Summa sisältää kaikki kuntayhtymän kautta toteutettavat palvelut sekä kunnan omat kustannukset koskien työmarkkinatukea, ansiosidonnaista päivärahaa, palkkatukea, starttirahaa ym. uusia lakisääteisiä menoja. Valtionosuutena kunta saa te-palveluihin kohdennettavaa rahoitusta 248 373 euroa. Tilikarttaan on kirjanpitoa ja talousraportointia varten avattu uuden Aurohjeistuksen mukaisesti työvoimapalveluita varten seuraavat tilit: 4751 Starttiraha, 4752 Työnantajan palkkatuki, 4753 Kunnan rahoitusosuus työttömyystuista sekä 4754 Muut avustukset yhteisöille.

### **Kuntamarkkinointi ja viestintä, - 17 734 euroa**

Kuntamarkkinoinnin ja suurempien tapahtumien, kuten luonto- ja erämessut sekä Arpaisten patikka, vastuuviranhaltija on hyvinvointijohtaja ja hyvinvointipalveluiden hallintoa vryrytetään myös näille kustannuspaikoille toimintakulujen mukaisesti.

Kuntamarkkinointi on kirjanpidollisesti kunnanhallituksen alaista toimintaa.

Markkinointiin ja viestintään on varattu 10 000 euroa ja lisäksi ostopalveluihin on varattu 5 000 euroa kotisivujen ylläpitoon, kesälehteen sekä kesäsoinilaisten tapahtumaan.

### **Luonto- ja erämessut, 7 513 euroa**

Soinin Luonto- ja erämessut järjestetään kolmannen kerran 24. päivä toukokuuta 2025. Tuloiksi on edellisten messujen pohjalta arvioitu 27 000 euroa. Tämä koostuu messuosasto- ja pääsylipputuloista. Kuluja muodostuu mm. markkinoinnista, esiintyjäkorvauksista, äänentoistosta, toimitsijoiden ja yhteistyökumppaneiden kulukorvauksista sekä messupaikkojen rakentamisesta.

Kokonaiskuluiksi on arvioitu 19 487 euroa ilman palkkakustannuksia.

Kunnan työntekijöiden palkkakuluja ei ole huomioitu kustannuksissa, mutta ne muodostavat merkittävän osan todellisista kokonaiskustannuksista. Tapahtuman järjestäminen on pienelle kunnalle melkoinen ponnistus ja vaatii mittavan työpanoksen viranhaltijoilta, toimistohenkilöstöltä ja ammattimiehiltä ja lähes koko kunnan henkilökunnalta.

### **Arpaisten patikka, -3 734 euroa**

Arpaisten patikka on erotettu hyvinvointipalvelujen kustannuspaikalta omaksi kokonaisuudeksi. Arpaisten patikka on samalla myös kuntamarkkinointitapahtuma, joka tukee kunnan imagoityötä. Patikka on järjestetty jo 30 kertaa ja suosio on edelleen hyvä, viimeksi osanottajia oli noin 200.

## SIVISTYSOSASTON TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA

Sivistysosaston hallinto vastaa toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta, toimeenpanosta, sekä talouden hallinnoinnista varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja vapaan sivistystyön kohdalta. Yleisenä tavoitteena on ajanmukaisten sivistystoimen palveluiden tuottaminen kuntalaisille, sekä kasvatuksen, opetuksen ja koulutuksen edistäminen. Sivistystoimen hallinto seuraa suunnitelmallisesti taloutta mahdollistaen laadukkaat peruspalvelut sivistystoimen sektorilla kuntastrategiaan kirjatuin tavoittein.

Maksuton varhaiskasvatus on yksi kunnan veto- ja pitovoimatekijä. Alle kouluikäisille tarjotaan myös maksuton varhaisiän musiikkikasvatus. Se on alueellisesti sekä valtakunnallisesti huomioitu tapa ja edistää lasten kulttuurikasvatusta. Varhaisiän musiikkikasvatuksen palvelu hankitaan kaikille soinnilaisille varhaiskasvatusikäisille Alajärven musiikkiopistosta.

**Perusopetuksen** tärkeänä tavoitteena on, että jokainen yhdeksäsluokkalainen saa päättötodistuksen ja jatkaa opintojaan toiselle asteelle. Oppilaille on tärkeää järjestää laadukasta opetusta pienissä opetusryhmissä ja tarjota riittävät opiskelijahuollon tukipalvelut. Oppilaille tarjotaan mahdollisimman kattavaa tukea opiskeluun koulunkäynninohjaajien, erityisopettajien ja koulunuorisotyön tukemana, sekä yhteistyössä Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen tarjoamien kuraattori-, psykologi- ja kouluterveyspalvelujen kanssa.

**Vapaan sivistystyön** palvelut ostetaan edelleen Alajärven kaupungilta. Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston ja Alajärven musiikkiopiston kanssa tehdään yhteistyötä mahdollisimman laajan ja laadukkaan opetuksen mahdollistamiseksi.

Valtion jakamaa erityisavustusrahaa (hankkeet) haetaan jatkuvasti tukemaan ja kehittämään kunnan omaa toimintaa.

Henkilöstöressurssin osalta varhaiskasvatuksessa tarvitaan kolme tai neljä varhaiskasvatuksen opettajaa sekä kahdeksan lastenhoitajaa. Perusopetuksessa tulee olemaan yksi luokanopettajan virka vähemmän 1.8.2025 alkaen. Koulunkäynninohjaajia tarvitaan enimmillään kahdeksan.

Riittävä ja osaava henkilökunta on avainasemassa tuottamaan palveluja kuntalaisille. Henkilöstön hyvinvointia tuetaan koulutuksin ja TYKY-toiminnalla. Tarvittaessa järjestetään työnohjauksia. Kaikkiin palkkauskuluihin on lisätty työehtosopimukseen kirjattu kolmen (3%) prosentin korotus.

Sivistysosaston hallintoon on varattu sivistys- ja henkilöstöjohtajan (40%) ja toimistosihteerin (10%) kulut. Hallinto jakautuu toiminnoille toimintamenojen suhteessa. Vuonna 2024 siirtyvät summat ovat suurempia, koska jaettavia toimintoja on vähemmän.

Sivistysosaston hallinnon kulut ovat pienentyneet, koska sivistys- ja henkilöstöjohtajan palkkakuluja on siirretty 20% henkilöstöhallinnon kuluihin ja toimistosihteerin kuluja on siirretty 25% hyvinvointipalvelujen hallintoon ja 15% henkilöstöhallintoon.

<b>Sivistystoimi, yhteenveto</b>					
Vastuuviranhaltija sivistysjohtaja					
	TP-2023 (€)	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
Sivistystoimen hallinto	-170 932	-137 276	-134 889	-134 889	-134 889
Varhaiskasvatus	-1 165 790	-1 148 416	-1 101 383	-1 101 383	-1 101 383
Esiopetus	-170 717	-188 310	-190 438	-190 438	-190 438
Koululaisten ap-/ip-toiminta	-61 279	-54 113	-64 258	-64 258	-64 258
Perusopetus	-2 346 016	-2 429 253	-2 524 705	-2 524 705	-2 524 705
Vapaa sivistystyö	-47 514	-85 383	-84 630	-84 630	-84 630
Kirjastotoimi	-180 468				
Kulttuuritoimi	-24 945				
Liikuntatoimi	-204 765				
Nuorisotoimi	-66 117				
Yhteensä:	<b>-4 267 609</b>	<b>-3 905 475</b>	<b>-3 965 414</b>	<b>-3 965 414</b>	<b>-3 965 414</b>

<b>Varhaiskasvatus</b>					
Vastuuviranhaltija päiväkodin johtaja					
	TP 2023 (€)	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
Perhepäivähoito	-21 615	0	0	0	0
Satumetsän ryhmis	-81 826	-87 379	0	0	0
Päiväkotihoido	-979 684	-962 721	-1 003 332	-1 003 332	-1 003 332
Kotihoidontuki	-69 334	-83 609	-82 983	-82 983	-82 983
Erityisvarhaiskasvatus	-13 331	-14 707	-15 068	-15 068	-15 068
Erityisavustukset Netto	0	0	0	0	0
Tulot	22 642	110 643	0	0	0
Menot	-22 642	-110 643	0	0	0
<b>Yhteensä:</b>	<b>-1 165 790</b>	<b>-1 148 416</b>	<b>-1 101 383</b>	<b>-1 101 383</b>	<b>-1 101 383</b>

**Perhepäivähoidon ja ryhmäperhepäivähoidon** palvelutarjonta on päätynyt Soinin kunnan osalta, kun Satumetsän ryhmis lakkautettiin 31.7.2024.

**Laulumaan päiväkodissa** varaudutaan neljään lapsiryhmään vuonna 2025. Kustannuksiin on laskettu päiväkodin johtajan palkkauskulun lisäksi neljä varhaiskasvatuksen opettajaa sekä enimmillään kahdeksan varhaiskasvatuksen lastenhoitajan palkkauskulut. Lisäksi tarvitaan määräaikaista työntekijöitä varmistamaan riittävä henkilöstömäärä vaihtuviin hoitotarpeisiin. Päiväkodissa järjestetään myös vuorohoitoa tarpeen mukaan. Päiväkodissa on lokakuun 2024 alussa 48 lasta, joista alle 3-vuotiaita on 15. Vuorohoidon tarve (iltaisin ja viikonloppuisin) on 11 lapsella. Hoidettavien lasten määrä alkaa laskea, koska ikäluokat pienevät vuosi vuodelta.

Esiopetuksessa olevien lasten aamu- ja iltapäivähoito (täydentävä varhaiskasvatus) järjestetään koulun tiloissa esiopetuspäivinä. Muina aikoina lapset ovat päiväkodilla ja kesäloman aikana osittain omana ryhmänä APIP-tiloissa.

**Erityisvarhaiskasvatusta** tarjotaan varhaiserityisopettajan tuella. Hänellä on varattu 20% työaika tähän työhön.

**Kotihoidon tuki** sisältää lakisääteiset kotihoidon ja yksityisen hoidon tuet, sekä niihin liittyvät hoitolisät. maksettava määrä riippuu kunnassa asuvien lasten määrästä, perheiden lastenhoidon järjestämiseen liittyvistä valinnoista sekä perheiden tuloista.

Valtion erityisavustuksia on haettu ja haetaan edelleen mahdollisuuksien mukaan. Tällä hetkellä olemassa olevat hankkeet on eritelty erillisessä taulukossa.

<b>Perusopetus</b>					
Vastuuviranhaltija yhtenäiskoulun rehtori					
	TP 2023 (€)	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
<b>Esiopetus</b>	<b>-170 717</b>	<b>-188 310</b>	<b>-190 438</b>	<b>-190 438</b>	<b>-190 438</b>
<b>Ap-/Ip-toiminta</b>	<b>-61 729</b>	<b>-54 113</b>	<b>-64 258</b>	<b>-64 258</b>	<b>-64 258</b>
Yhtenäiskoulu	-2 845 116	-2 925 721	-3 021 055	-3 021 055	-3 021 055
Kotikuntakorvaukset	506 550	496 468	496 350	496 350	496 350
Erityisavustukset netto	-7 450	0	0	0	0
Tulot	57 355	150 075	35 070	35 070	35 070
Menot	-64 805	-150 075	-35 070	-35 070	-35 070
<b>Perusopetus</b>	<b>-2 346 016</b>	<b>-2 429 253</b>	<b>-2 524 705</b>	<b>-2 524 705</b>	<b>-2 524 705</b>

Lukuvuonna 2024-2025 **esiopetuksessa** on 16 lasta (ed. 18). Seuraavat ikäluokat ovat: 17, 15, 15 ja 12 lasta. Esikoulussa on esiopettaja ja yksi koulunkäynninohjaaja. Eskareiden täydentävässä varhaiskasvatuksessa iltapäivisin on 10 lasta.

**Aamu- ja iltapäivätoiminnassa** on syyskuun 2024 tilanteessa 20 lasta (ed.20). Koulunkäynninohjaajat toimivat ohjaajina myös APIP-toiminnassa

**Yhtenäiskoulun** lukuvuoden 2024-2025 oppilasmäärät ovat: alakoululaisia 134 (ed. 151) ja yläkoululaisia 91 (ed. 86). Koko yhtenäiskoulun oppilasmäärä esioppilaat mukaan lukien 241 (ed. 254). Lehtimäeltä tulevia oppilaita on 30. Elokuussa 2024 aloitti kahdeksan lehtimäkistä oppilasta.

Henkilökuntaan kuuluvat rehtori, yhdeksän luokanopettajaa, yhdeksän aineenopettajaa ja kolme erityisopettajaa (yhdeksi 20% varhaiskasvatuksen erityisopetusta ja toisella opinto-ohjaajan tehtäviä). Koulunkäynninohjaajia on kahdeksan, joista yhdellä on koulusihteerin tehtäviä 15h/vko.

**Kotikuntakorvaukset** perustuvat Valtionvarainministeriöltä saatuihin tietoihin.

Valtion **erityisavustuksia** on haettu ja haetaan edelleen mahdollisuuksien mukaan. Tällä hetkellä olemassa olevat hankkeet on eritelty erillisessä taulukossa.

<b>Vapaa sivistystyö</b>					
Vastuuviranhaltija sivistysjohtaja					
	TP 2023 (€)	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
<b>Musiikkiopisto</b>	<b>-30 751</b>	<b>-35 086</b>	<b>-38 249</b>	<b>-38 249</b>	<b>-38 249</b>
Taiteen perusopetus	-3 671	-8 587	-8 097	-8 097	-8 097
Kansalaisopisto	-13 092	-41 710	-38 284	-38 284	-38 284
<b>Kansalaisopisto yhteensä:</b>	<b>-16 763</b>	<b>-50 297</b>	<b>-46 381</b>	<b>-46 381</b>	<b>-46 381</b>
<b>Vapaa sivistystyö yhteensä:</b>	<b>-47 513</b>	<b>-85 383</b>	<b>-84 630</b>	<b>-84 630</b>	<b>-84 630</b>

**Alajärven musiikkiopistossa** varsinaisia oppilaita on 33 ja varhaisiän musiikkikasvatuksessa (muskari) on noin 50 lasta.

Soinissa tarjottavia opetusaineita ovat sello-, piano-, viulu-, kantele- ja muhaopetus sekä muskari. Osa oppilaista käy soitintunneilla Alajärvellä. Laskennallisesti Soinin opetusmäärä vastaa yhden opettajan työpanosta.

**Järvi-Pohjanmaan kansalaisopiston** toimesta järjestetään kursseja 17, joista kaksi on taiteen perusopetuksen kursseja. Opetusta on yhteenlaskettuna 865 tuntia, joista taiteen perusopetuksen tunteja on 93. Kurssilaisia näillä kursseilla on 278, joista 24 taiteen perusopetuksen kurssilaisia. Vuonna 2024 kursseja on toteutunut 17 (suunniteltuja 22).

#### SIVISTYSOSASTON ERITYISAVUSTUKSET VUONNA 2025

ERITYISAVUSTUS	Aika ja hankesumma €	Kunnan osuus 100%/vuosi 2025 (€)	Saatu avustus 100%/vuosi 2025 (€)
Harrastamisen Suomen malli Soini (AVI)	1.8.2024-31.7.2025 29.528,57 €	8.858,57 / 4.429 (30%)	20.670 / 10.335
Koulun kerhotoiminta (OPH)	17.6.2024- 31.12.2025 8.572,00 €	2.572 / 2.572 (30%)	6.000 / 3.000
Liikkuva koulu ja Move! (OKM)	1.8.2024-30.6.2025 13.000,00 €	5.600 / 2.800 (40%)	8.400 / 4.200
<b>Yhteensä vuonna 2025</b>	<b>51.200,57 €</b>	<b>17.030,57 €</b>	<b>35.070,00 €</b>

Lisäksi Soini on mukana seuraavissa alueellisissa hankkeissa:

<b>HANKE</b>	<b>Järjestäjätaho</b>	<b>Rahoitus (100%)</b>	<b>Soinin osuus</b>
Etevä-Eteläpohjalainen varhaiskasvatuksen henkilöstön täydennyskoulutusmalli	Etelä-Pohjanmaan korkeakoulu yhdistys	25.000	239,55 (0,96%)
Osaaja-Opetustoimen henkilöstön täydennyskoulutus Pohjanmaalla	Etelä- Etelä-Pohjanmaan korkeakoulu yhdistys	130.000	1 277,90 € (0,98%)
<b>Käynnissä olevat hankkeet yhteensä/vuoden 2025 osuus:</b>			<b>1517,45 €</b>

## HYVINVOINTIOSASTON TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA

Uuteen hyvinvointiosastoon on koottu vahvasti hyvinvointiin liittyvät toiminnot: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, liikunta, kirjasto ja kulttuuri, nuoriso ja järjestötyö. Hyvinvointiosastoa johtaa hyvinvointijohtaja, jonka vastuualueisiin kuuluvat myös kuntamarkkinointi, viestintä, matkailu- ja tapahtumamarkkinointi. Nämä käsitellään yleishallinnon talousarviossa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen työtehtävät ja sidosryhmäyhteistyö on lisääntynyt merkittävästi sosiaali- ja terveyspalveluiden siirryttyä hyvinvointialueelle. Kunnille on jäänyt päävastuu ennaltaehkäisevän työn tekemisessä. Vuonna 2025 hyvinvointipalveluissa toteutetaan mm. elintapaohjausta, ehkäisevää päihdetyötä ja liikuntaneuvontaa.

HYTE-kerroin asettaa tavoitteita ja vaatimuksia hyvinvoinnin kehittämiseksi. HYTE-kerroin koostuu 15 eri prosessi-indikaattorista sekä kuudesta tulosindikaattorista. HYTE-kerroin toimii kannustimena; mitä paremmin kunnassa hyvinvointiasiat hoidetaan, sitä enemmän kunta saa HYTE-valtionosuutta. HYTE-kerroin edellyttää merkittävästi raportointi- ja sidosryhmätyötä. Soinin HYTE-kertoimen tuoma valtionosuus vuodelta 2023 oli 29 300 €, kertoimen ollessa 0,54. Valtakunnallisesti HYTE-kertoimenvaihteluväli on 0,29–0,83. Soinin tavoitteena on hyvinvointiin panostamalla nostaa kunnan HYTE-kerrointa.

Hyvinvointipalvelujen hallinto vastaa toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta, toimeenpanosta, sekä talouden hallinnoinnista. Yleisenä tavoitteena on asiakaslähtöisten ja laadukkaiden hyvinvointipalveluiden tuottaminen kuntalaisille ja siten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen. Hyvinvointipalvelujen hallinto seuraa suunnitelmallisesti taloutta mahdollistaen toimivat peruspalvelut hyvinvointipalvelujen sektorilla kuntastrategiaan kirjatuin tavoittein. Hyvinvointipalveluissa hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan hankerahoitusta tukemaan kunnan omaa toimintaa.

Liikuntatoimessa järjestetään tapahtumia, kuten Arpaisten patikka. Nuorisotilat pidetään auki kolmena iltana viikossa ja nuorisovaltuusto on aktiivisesti mukana toiminnassa. Kirjaston omatoimikirjasto palvelee vuoden jokaisena päivänä. Kulttuuritoimi järjestää tapahtumia ja tukee monipuolisesti tapahtumien järjestämistä. Yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden kanssa on erittäin tärkeää. Kunnan liikunta-, nuoriso-, kirjasto- ja kulttuuripalvelujen lisäksi ostamme vapaan sivistystyön palveluja Alajärven kaupungilta. Vapaan sivistystyön palvelut esitellään sivistystoimen talousarviossa tarkemmin.

Kaikki kunnan toiminnot ja palvelut tukevat omalta osaltaan kuntalaisten hyvinvointia. Hyvinvointia mitataan talousarviossa seuraavilla mittareilla:

Mittari	Lähtötilanne (v. 2023)	Tavoite
HYTE-kerroin	54	nouseva
TEAvisari (kokonaistulos)	61	nouseva
Osallistuva budjetointi	-	5000 €
Yhdistysillat	1 /vuosi	Vähintään 1 /vuosi
Kuntalaiskyselyt	2/vuosi	Vähintään 2/vuosi

TALOUSARVIO 2025				
Hyvinvointipalvelut				
Vastuuviranhaltija hyvinvointijohtaja				
	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
Hallinto	-92 507	-112 810	-112 810	-112 810
Kirjastotoimi	-233 984	-236 234	-236 234	-236 234



Kulttuuritoimi	-32 555	-22 309	-22 309	-26 309
Hyvinvointi- ja liikuntapalvelut	-276 079	-293 109	-293 109	-289 109
Nuorisotoimi	-88 719	-99 347	-99 347	-99 347
<b>Yhteensä:</b>	<b>-631 337</b>	<b>-650 999</b>	<b>-650 999</b>	<b>-650 999</b>

Hyvinvointiosaston hallintoon on varattu hyvinvointijohtajan palkka sekä toimistosihteerin palkasta 25 %. Hyvinvointipalveluihin kuuluu myös mm. hyvinvointitapahtumat ja elintapaohjaus. Hyvinvointipalvelujen hallintoon on varattu lisäksi hyvinvointijohtajan majoitus-, matkustus- sekä koulutuskuluja. Hyvinvointipalvelujen hallinto jaetaan toimialan muille kustannuspaikoille toimintamenojen suhteessa pois lukien avustusten kustannuspaikat.

<b>Kirjasto- ja kulttuuritoimi</b>				
Vastuuviranhaltija kirjaston johtaja				
	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
Kirjastotoimi	-233 984	-236 234	-236 234	-236 234
Soinin pienimmät lukutoukat-hanke,netto	0	0	0	0
Hankkeen tulot	10 536	14 464	14 464	14 464
Hankkeen menot	-10 536	-14 464	-14 464	-14 464
Kirjastotoimi yhteensä:	-233 984	-236 234	-236 234	-236 234
Kulttuuritoimi	-32 555	-22 309	-22 309	-26 309
<b>Yhteensä:</b>	<b>-266 539</b>	<b>-258 543</b>	<b>-258 543</b>	<b>-262 543</b>

Kirjasto- ja kulttuuritoimen kustannuspaikalle on varattu henkilöstökuluja kirjastonjohtajan osalta (90% kirjasto ja 10% kulttuuri), sekä 100% kirjasto- ja palveluosajaan henkilöstökuluista.

Kirjaston käyttöä mitataan seuraavin keinoin ja vuonna 2025 pyritään parantamaan tilinpäätöksessä 2023 olleita lukuja: kirja-aineiston hankinta: 1,96 % kokoelmasta, kirja-aineiston hankinta 383 kpl / 1000 asukasta, muun kuin kirja-aineiston hankinta 0,25% kokoelmasta, muun kuin kirja-aineiston hankinta 49 kpl/1000 asukasta, kaukolainat 5 kpl / 1000 asukasta, lainausten määrä 19,07 / asukas, lainauskierto 37 039 / vuosi ja asiakaskyselyllä.

Soinin kirjaston oma hanke on alkanut elokuussa 2024. Kirjasto on mukana alueellisissa hankkeissa. Lisäksi tarkoitus on hakea hankerahoitusta myös tulevana kautena yhteistyössä muiden kirjastojen ja kulttuuripalveluiden kanssa.

Kulttuuritoimen suurin kuluerä ovat jaettavat kohdeavustukset. Vuodelle 2025 on avustuksiin varattu 10 000 euroa. Myös asiakaspalveluiden ostoihin on varattu rahaa, jota käytetään mm. tapahtumatuotantoon. Kulttuuritoimi tukee mm. Soinilaisten muusikoiden illan järjestämistä (1 000 euroa) ja Soinillinen-festivaalia (2 000 euroa).

<b>Hyvinvointi- ja liikuntapalvelut</b>				
Vastuuviranhaltija hyvinvointikoordinaattori				
	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
<b>Hyvinvointipalvelut</b>	<b>0</b>	<b>-20 457</b>	<b>-20 457</b>	<b>-20 457</b>
Liikuntapalvelut	-69 585	-55 301	-55 301	-55 301
Liikuntatilat- ja paikat	-193 494	-197 351	-197 351	-197 351
Liikuntatoimen avustukset	-13 000	-20 000	-20 000	-16 000
Luonnostaan liikkeelle-hanke, netto		0	0	0
Hankkeen tulot		46 065	46 065	46 065
Hankkeen menot		-46 065	-46 065	-46 065
<b>Liikuntapalvelut yhteensä:</b>	<b>-276 079</b>	<b>-272 652</b>	<b>-272 652</b>	<b>-268 652</b>
<b>Yhteensä:</b>	<b>-276 079</b>	<b>-293 109</b>	<b>-293 109</b>	<b>-289 109</b>

Hyvinvointipalveluille on avattu oma kustannuspaikka vuoden 2025 alusta. Tämä selkeyttää kustannusten seuranta ja raportointia. Hyvinvointipalveluihin on budjetoitu 30 % hyvinvointikoordinaattorin palkkakuluista sekä matka- ym. maakunnallisen toiminnan aiheuttamia kustannuksia. Liikuntatoimen palkkamenoihin on laskettu

hyvinvointikoordinaattorin (70 %), liikuntapaikkojen hoitajan (100 %) työpanos ja yhden teknisen ammattimiehen 25-prosenttinen työpanos. Sekä mahdolliset koulutus-, majoitus- ja matkustuskulut.

Liikuntapalvelujen vuosittaisia (tärkeimpiä) tapahtumia osallistujamäärineen:

- Kuutamohiihto (n. 50 hlöä)
- Kuninkaanpuiston patikka (n. 50–70 hlöä)
- Arpaisten patikka (n. 180 hlöä)
- Erilaiset kuntokampanjat ja -tempaukset

Tavoitteena on saada edelliseen vuoteen verrattuna yhtä paljon tai enemmän kuntalaisia osallistumaan tapahtumiin. Matalan kynnyksen tapahtumia järjestetään vuodenaikojen mukaan eri yhteistyötahojen kanssa. Tavoitteena vuodelle 2025 on myös liikuntahankkeen käynnistäminen.

Liikuntapaikat pidetään hyvässä ja turvallisessa kunnossa, jotta eri lajien harrastaminen on mielekästä.

Liikuntatoimen kohdeavustuksiin on varattu 16 000 euroa, jotka jaetaan kolmannen sektorin toimijoille. Lisäksi liikuntatoimi jakaa stipendejä SM-tasolla menestyneille urheilijoille.

<b>Nuorisotoimi</b>				
Vastuuviranhaltija hyvinvointikoordinaattori				
	Ta+M 2024 (€)	Ta-Ltk 2025 (€)	Ta-Khall 2025 (€)	Ta-Kvalt 2025 (€)
Nuorisopalvelut	-85 719	-94 847	-94 847	-94 847
Nuorisotoimen hankkeet, netto	0	0	0	0
Hanketulot	9 000	11 000	11 000	11 000
Hankemenot	-9 000	-11 000	-11 000	-11 000
Nuorisotoimen avustukset	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Nuorisovaltuusto	0	-1 500	-1 500	-1 500
<b>Yhteensä:</b>	<b>-88 719</b>	<b>-99 347</b>	<b>-99 347</b>	<b>-99 347</b>

Nuorisotoimessa on varattu rahaa nuoriso-ohjaajan tehtäviin 60 %. Nuorisopalvelut tukevat ja mahdollistavat nuorten omaehtoista toimintaa, vahvistavat nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia, sekä ohjaavat nuorten turvallista kasvua erilaisissa elämäntilanteissa. Nuorisotilat pidetään auki kolmena iltana viikossa koulun toimintavuoden aikana. Tilat ovat auki 4.–6. -luokkalaisille sekä 7. luokkalaisille – 18 v. Nuorempia kävijöitä on keskimäärin 22 nuorta/ilta ja isompia keskimäärin 8 nuorta/ilta. Retkiä, leirejä ja tapahtumia järjestetään muiden toimijoiden kanssa yhteistyössä.

Vuonna 2025 kartoitetaan mahdollisuutta aloittaa lapsiparlamenttitoiminta Soinissa.

Nuorisovaltuuston toimintaan on varattu 1 500 euroa. Lisäksi 4H ostopalveluun on varattu 10 000 euroa. Nuorisotoimen avustuksiin on varattu 3 000 euroa, jotka jaetaan sivistys- ja hyvinvointilautakunnan ohjeiden mukaisesti kolmannen sektorin toimijoille. Nuorisotoimen avustukset ja ostopalvelujen hankkiminen 4H-yhdistykseltä katetaan saaduilla perintörahoilla.

<b>HYVINVOINTIOSASTON HANKKEET</b>	<b>Aika</b>	<b>Kunnan osuus 100%/vuosi 2025 (€)</b>	<b>Saatu avustus 100%/vuosi 2025 (€)</b>
Koulunuorisotyö	1.12.2024 - 30.11.2026	2400/1200(20%)	12 000 / 11.000
Kirjaston lukutoukat	2023 - 31.12.2025	5000/2893 (20%)	20000/14464
Luonnostaan liikkeelle	1.1.2025 - 31.12.2026	8921 /4461 (50%)	89216/44608
<b>Yhteensä vuonna 2025</b>		<b>8554</b>	<b>70072</b>

Lisäksi hyvinvointiosasto on mukana seuraavissa alueellisissa hankkeissa:

<b>HANKE</b>	<b>Järjestäjätaho</b>	<b>Rahoitus (100%)</b>	<b>Soinin osuus</b>
Parasta palvelua	Eepos-hanke		0
<b>Käynnissä olevat hankkeet yhteensä/vuoden 2025 osuus:</b>			<b>0</b>

**TEKNISEN OSASTON TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA**

TALOUSARVIO 2025					
<b>Tekninen toimi, Yhteenveto</b>					
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja					
	TP 2023	TA + M 2024(€)	TA Ltk 2025(€)	Ta Khall 2025(€)	Ta Kvalt 2025(€)
Hallinto *	-180 363	-179 390	-194 633	-194 633	-194 633
Yhdyskuntasuunnittelu	-29 280	-22 872	-24 367	-24 367	-50 000
Rakennusvalvonta	82 933	-63 007	-76 389	-76 389	-76 389
Ympäristöpalvelut	-33 950	-42 687	-43 962	-43 962	-43 962
Yleiset alueet	-225 586	-284 490	-229 252	-229 252	-229 252
Tilapalvelu	-636 798	-642 354	-763 051	-763 051	-763 051
Puhdistuspalvelu	-351 651	-372 975	-391 758	-391 758	-391 758
Ravitsemuspalvelu	-73 777	-31 166	-28 544	-28 544	-28 544
Vesi- ja viemärlaitos	-27 947	-46 471	-66 335	-66 335	-66 335
Lämpölaitos	6 865	26 720	26 536	26 536	26 536
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>-1 289 191</b>	<b>-1 479 302</b>	<b>-1 597 122</b>	<b>-1 597 122</b>	<b>-1 622 755</b>

Tekninen hallinto on jaettu toiminnoille toimintamenojen suhteessa. Jako on tehty vuoden 2023 tilinpäätöslukujen mukaan. Teknisen hallinnon henkilöstökuluina on teknisen johtajan ja toimistosihteerin palkka sekä lautakunnan kokouskulut. Lämpölaitoksen osalta bruttomenoista on huomioitu vain 15 %, koska se ei ole kunnan omaa toimintaa. Koska ravitsemushuolto jäi pois vuoden 2023 alusta ja ateriakuljetus jäi teknisen omaksi toiminnaksi, jakautuu teknisen toimen hallinto jäljelle jääville toiminnoille kasvattaen näiden osuutta hallinnosta. ICT-kulut kirjataan kohdennetusti kustannuspaikoille. Palkanlaskennan kulut jakautuvat henkilöstömäärien mukaan ja muut tilitoimistokulut toimintakulujen mukaisessa suhteessa.

Muilta osin tässä yhteenvetotaulukossa luvut ovat nettokustannuksia. Tarkempi erittely kunkin toimialueen taulukossa.

<b>Yhdyskuntasuunnittelu</b>					
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja					
	TP 2023	TA + M 2024(€)	TA Ltk 2025(€)	Ta Khall 2025(€)	Ta Kvalt 2025(€)
Kaavoitus	-27 603	-17 772	-19 267	-19 267	-44 900
Mittaus ja kartasto	-1 677	-5 100	-5 100	-5 100	-5 100
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>-29 280</b>	<b>-22 872</b>	<b>-24 367</b>	<b>-24 367</b>	<b>-50 000</b>

**73201 Kaavoitus**

Määrärahaa Soinin rantayleiskaavan päivitykseen 10 000 euroa ja lisäksi muihin kaavoituksen asiantuntijapalveluihin. Rantayleiskaavan päivityksen toinen osa koskien Hankajärven, Iso-Punsan ja Limajärven ympäristöä

**73103 Mittaus ja kartasto**

Maanmittauspalveluiden osto Alajärven kaupungilta 5 000 euroa.

<b>Rakennusvalvonta</b>					
Vastuuviranhaltija rakennustarkastaja/ympäristösihteeri					

	TP 2023	TA + M 2024(€)	TA Ltk 2025(€)	Ta Khall 2025(€)	Ta Kvalt 2025(€)
tulot	149 780	20 000	20 000	20 000	20 000
menot	-66 846	-83 007	-96 389	-96 389	-96 389
<b>Nettokustannus</b>	<b>82 934</b>	<b>-63 007</b>	<b>-76 389</b>	<b>-76 389</b>	<b>-76 389</b>

### 73155 Rakennusvalvonta

Rakennustarkastajan palkasta 50 % ja toimistosihteerin palkasta 50 %. Asiantuntijapalveluiden oston 8 000 euroa. Muut kulut 30.6.2024 toteuman mukaan. Tuloina normaali rakennusvalvontamaksujen tulo 20 000 euroa. Menoja kasvattaa rakentamislain uudistamisen tuomat lisäkulut.

<b>Ympäristöpalvelut</b>					
Vastuuviranhaltija rakennustarkastaja/ympäristösihteerin					
	TP 2023	TA + M 2024(€)	TA Ltk 2025(€)	Ta Khall 2025(€)	Ta Kvalt 2025(€)
tulot	3 600	2 250	2 250	2 250	2 250
menot	-37 550	-44 937	-46 212	-46 212	-46 212
<b>Nettokustannus</b>	<b>-33 950</b>	<b>-42 687</b>	<b>-43 962</b>	<b>-43 962</b>	<b>-43 962</b>

### 73165 Ympäristöpalvelut

Rakennustarkastajan/ympäristösihteerin palkasta 50 %, asiantuntijapalveluiden oston 2 000 euroa. lisäksi muut kulut 30.6.2024 toteuman mukaan. Avustukset vesiensuojelutoimiin 3000 euroa.

<b>Tilapalvelu</b>					
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja					
	TP 2023	TA + M 2024(€)	TA Ltk 2025(€)	Ta Khall 2025(€)	Ta Kvalt 2025(€)
Toimintakulut U	-827 786	-869 064	-894 479	-894 479	-894 479
Lämmitys S	-165 842	-173 300	-181 250	-181 250	-181 250
Vesi S	-29 030	-27 320	-26 930	-26 930	-26 930
Muut palvelut S	-86 962	-88 120	-96 172	-96 172	-96 172
<b>Toimintakulut yhteensä:</b>	<b>-1 109 620</b>	<b>-1 157 804</b>	<b>-1 198 831</b>	<b>-1 198 831</b>	<b>-1 198 831</b>
Myyntitulot U	42 108	52 650	45 880	45 880	45 880
Vuokratulot U	429 689	462 500	387 400	387 400	387 400
Muut toimintatuotot U	840	300	2 500	2 500	2 500
<b>Ulkoiset tulot yhteensä:</b>	<b>472 637</b>	<b>515 450</b>	<b>435 780</b>	<b>435 780</b>	<b>435 780</b>
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	185	0	0	0	0
<b>Toimintakulut netto</b>	<b>-636 798</b>	<b>-642 354</b>	<b>-763 051</b>	<b>-763 051</b>	<b>-763 051</b>
<b>Myyntit hallintokunnille Sis</b>					
HVA/Yleishallinto	263 343	286 325	270 575	270 575	270 575
Sivistystoimi	351 194	276 658	271 062	271 062	271 062
Hyvinvointipalvelut	0	97 854	99 438	99 438	99 438
<b>Yhteensä:</b>	<b>614 537</b>	<b>660 837</b>	<b>641 075</b>	<b>641 075</b>	<b>641 075</b>
Tilaaajan osuus netto	-22 261	18 483	-121 976	-121 976	-121 976

- Toimintakulut U sisältää kiinteistöjen ja piha-alueiden kunnossapidon, sähkön, jätehuollon kustannukset, vakuutusmaksut, tilitoimisto ja ICT-kulut.
- Lämmitys S sisältää kunnan kaukolämmön piirissä olevien kiinteistöjen lämmityksen ja vesi S vastaavan kaltaisesti kunnan sisäiset kulutuspiisteet.
- Tilapalvelun hallinto näkyy rivillä "Muut palvelut S". Tilapalvelun henkilöstökuluissa on kokonaisuudessaan 3 henkilön palkkaukseen varaus. Talonmiespalvelun tulona laskutetaan Soinin liikekeskus -kiinteistöyhtiöltä ja Soinin vanhustenpalveluyhdistys Ry:ltä. Lisäksi henkilöstöhallinnon kustannus noin 7 300 euroa.
- Myyntitulot U koostuvat talonmiespalveluiden myynnistä sekä yrittäjiltä laskutettavista vesi-, sähkö- ja lämmityskuluista. Muut toimintatuotot ovat koostuneet koulutuskorvauksesta.
- Vuokratulot U koostuvat kunnan omistamien vuokra-asuntojen sekä teollisuushallien vuokratuloista. Myynnit hallintokunnille muodostuu sivistystoimen sekä yleishallinnon hallinnoimista rakennuksista. Kotivaara, Terveysasema, Dementia koti ja paloasema (ylläpitokulut + poistot) olivat aiemmin perusturvalla ja palo- ja pelastustoimella ja ovat nyt yleishallinnon alaisena toimintana. Hyvinvointialueen maksama vuokratulo kirjautuu yleishallinnon kustannuspaikalle.
- Kunnan verotulojen laskiessa ja yleisen kustannustason noustessa myös kiinteiden rakennusten ylläpitoon varattuja kustannuksia joudutaan kriittisesti arvioimaan uudelleen. Vähemmällä käytöllä olevissa rakennuksissa joudutaan laskemaan käyttökuluja joko lämpötilan laskemisella tai koko kiinteistön myynnillä.

<b>Puhdistuspalvelu</b>					
Vastuuviranhaltija puhdistuspalveluesimies					
	<b>TP 2023</b>	<b>TA + M 2024(€)</b>	<b>TA Ltk 2025(€)</b>	<b>Ta Khall 2025(€)</b>	<b>Ta Kvalt 2025(€)</b>
Toimintakulut ulkoiset	-320 936	-328 544	-346 278	-346 278	-346 278
Toimintakulut sisäiset	-38 877	-44 431	-45 480	-45 480	-45 480
Työllistämistuki	8 162	0	0	0	0
<b>Toimintakulut yhteensä:</b>	<b>-351 651</b>	<b>-372 975</b>	<b>-391 758</b>	<b>-391 758</b>	<b>-391 758</b>
<b>Myynnit hallintokunnille S</b>					
Sivistys	320 673	332 878	312 746	312 746	312 746
HVA/Yleishallinto		3 127	3 296	3 296	3 296
Hyvinvointipalvelut			43 644	43 644	43 644
JVP		799	840	840	840
<b>Yhteensä:</b>		<b>336 804</b>	<b>360 526</b>	<b>360 526</b>	<b>360 526</b>
Tilaaajan osuus netto	-30 978	-36 171	-31 232	-31 232	-31 232

Toimintakulut sisäiset ovat teknisen hallinnon osuus ja henkilöstöhallinto. Kaikki henkilöstö-, ICT-, tilitoimisto- ym. yhteiset kulut on budjetoitu puhdistuspalvelun hallinnon kustannuspaikalle 073301. Sen jälkeen hallinto on vyörytetty kiinteistöille käytettävän työajan mukaisessa suhteessa. Siivous- ja puhdistusaineet on budjetoitu suoraan kiinteistöille. Toteutuma kirjataan samoin eli kiinteistökohtaiset hankinnat suoraan ja hallinto vyörytetään kolmen kuukauden välein. Puhdistuspalvelussa työskentelee kuusi laitoshuoltajaa ja puhdistuspalveluesimies. Kohdassa myynnit hallintokunnille näkyy sivistystoimen kiinteistöjen osuus, johon sisältyy yhtenäiskoulu, päiväkotit, Soini-talo, ap-/ip-tila, kirjasto, nuoriso- ja kuntotilat allasosastoineen.

<b>Ateriakuljetus</b>					
	<b>TP 2023</b>	<b>TA + M 2024(€)</b>	<b>TA Ltk 2025(€)</b>	<b>Ta Khall 2025(€)</b>	<b>Ta Kvalt 2025(€)</b>
Toimintakulut ulkoiset	-76 764	-22 245	-25 013	-25 013	-25 013
Toimintakulut sisäiset	-3 170	-2 218	-3 531	-3 531	-3 531
<b>Toimintakulut yhteensä:</b>	<b>-79 934</b>	<b>-24 463</b>	<b>-28 544</b>	<b>-28 544</b>	<b>-28 544</b>
<b>Ateriamaksutuotot</b>	<b>6 157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Myynnit</b>	<b>73 777</b>	<b>24 463</b>	<b>28 544</b>	<b>28 544</b>	<b>28 544</b>
Kokkaamo	51 313	17 124	19 981	19 981	19 981
Sivistys	22 464	7 339	8 563	8 563	8 563

Ravitsemuspalvelu sisältää vain ruuan kuljetuspalvelun. Ateriakuljetuksen kuluista 30 % laskutetaan sisäisesti sivistystoimelta päiväkodin ja yhtenäiskoulun ruokakuljetuksista. In house yhtiö Ateriapalvelu Kokkaamo Oy:ltä laskutetaan hyvinvointialueen osuus 70 %.

<b>Yleiset alueet</b>					
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja					
	<b>TP 2023</b>	<b>TA + M 2024(€)</b>	<b>TA Ltk 2025(€)</b>	<b>Ta Khall 2025(€)</b>	<b>Ta Kvalt 2025(€)</b>
Yleisten alueiden hallinto	-56 452	-52 272	-51 800	-51 800	-51 800
Kaavatiet	-88 649	-61 950	-62 400	-62 400	-62 400
Yksityistiet	-37 961	-144 410	-96 000	-96 000	-96 000
Valaistus	-18 277	-20 200	-18 000	-18 000	-18 000
Puistot	-26 992	-32 158	-32 952	-32 952	-32 952
Kaatopaikka	-1 077	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
Muut yleiset alueet	-10 608	-6 300	-6 300	-6 300	-6 300
Muut yleiset alueet yht.	-38 677	-40 158	-40 952	-40 952	-40 952
Maa- ja metsätilat	14 429	34 500	39 900	39 900	39 900
<b>YHTEENSÄ:</b>	<b>-225 587</b>	<b>-284 490</b>	<b>-229 252</b>	<b>-229 252</b>	<b>-229 252</b>

### 73501 Yleisten alueiden hallinto

Yleisten alueiden kulut pääosin 30.6.2024 toteuman mukaan. Yleisten alueiden hallinnon alakohtina ovat kaavatiet, yksityistiet, valaistus, puistot ja muut yleiset alueet sekä maa- ja metsätilat. Teknisen hallinnon osuus vyöryy yleisten alueiden hallinnon kustannuspaikalle.

### 73512 Kaavatiet

Kaavateiden kunnossapitoon on varattu 60 000 euroa.

Muuhun materiaaliin kuten liikennemerkkeihin ja -kyltteihin on varattu 1 500 euroa.

### 73513 Yksityistiet

Yksityisteiden kunnossapitoavustuksiin on varattu 45 000 euroa. Yksityistiet ovat jaettuna kolmeen eri kunnossapitoluokkaan, joista kaksi korkeampaa ovat ns. entisiä valtionaputeitä ja näille maksettu avustus yhteensä 30 000 euroa. Matalimman kunnossapitoluokan yksityisteille maksettu avustus 15 000 euroa.

Yksityisteiden peruseräparannukseen on hakemuksia tullut yhdeltä yksityistiekunnalta. Paloperäntien peruseräparannushankkeen avustukseen varataan 12 000 euroa. Keskinen-Vuorenmaa tien rahoituskäsittely on ELY:ssä kesken, joten siihen varataan tältä vuodelta siirtyvä 34 700 euroa.

### 73514 Valaistus

Kaavateiden valaistukseen 15 000 euroa ja 3 000 euroa on varattu valaistuksen huoltotoimenpiteisiin.

### 73522 Puistot

Palkoissa varattu nuorten kesätyöllistämiseen sekä ruohonleikkaajan palkka kuudeksi kuukaudeksi ja tulona myynti Vuokrataloille 15 %.

Kunnossapitoon on varattu 10 000 euroa (uimarannat, torialue ja puistot ja viheralueet)

### 73532 Maa- ja metsätilat

Puun kysynnässä on painopiste siirtynyt kuitupuuhun. Tässä tilanteessa on hyvä tehdä ajankohtaiset metsänhoidolliset ensiharvennukset ja harvennukset parantamaan metsän tuottoa. Kaava-alueille tehdään tarvittavat monimuoto ja maisemahakkuut.

### 73544 Kaatopaikka

Nihtikankaan vanhan kaatopaikan velvoitetarkkailuun 1 500 euroa.

### 73546 Muut yleiset alueet

Kustannuspaikalle on varattu 2 000 euron määräraha mm. uimarantojen vesien tarkkailuun sekä 3 500 euroa alueiden kunnossapitoon.

<b>Vesi- ja viemärlaitos</b>					
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja					
	<b>TP 2023</b>	<b>TA + M 2024(€)</b>	<b>TA Ltk 2025(€)</b>	<b>Ta Khall 2025(€)</b>	<b>Ta Kvalt 2025(€)</b>
<b>Vesilaitos</b>	<b>90 130</b>	<b>85 159</b>	<b>80 199</b>	<b>80 199</b>	<b>80 199</b>
Tulot	174 595	180 000	173 372	173 372	173 372
Menot	-84 465	-94 841	-93 173	-93 173	-93 173
<b>Viemärlaitos</b>	<b>119 587</b>	<b>118 017</b>	<b>114 863</b>	<b>114 863</b>	<b>114 863</b>
Tulot	145 364	142 710	143 558	143 558	143 558
Menot	-25 777	-24 693	-28 695	-28 695	-28 695
<b>Jätevedenpuhdistamo</b>	<b>-119 994</b>	<b>-126 513</b>	<b>-127 676</b>	<b>-127 676</b>	<b>-127 676</b>
Tulot	6 529	5 000	5 000	5 000	5 000
Menot	-126 523	-131 513	-132 676	-132 676	-132 676
<b>Vesihuoltolaitos yht.</b>	<b>89 723</b>	<b>76 663</b>	<b>67 386</b>	<b>67 386</b>	<b>67 386</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-29 805	-31 262	-31 262	-31 262	-31 262
Poistot	-87 866	-91 872	-102 459	-102 459	-102 459
<b>Vesihuoltolaitos taseyksikkö</b>	<b>-27 947</b>	<b>-46 471</b>	<b>-66 335</b>	<b>-66 335</b>	<b>-66 335</b>

### 73612 Vesilaitos

Liittyneitä kiinteistöjä vesi- ja jätevesipuolella on noin 700 kappaletta. Menoina varattu kunnossapitoon 7 000 euroa sekä sähkö ja vesi. Tuloina kulutuspuiteiden perusmaksut ja laskutetut vesikuutiot.

### 73622 Jätevedenpuhdistamo

Normaalit toimintakulut 30.6.2024 toteuman perusteella. Menoina kunnossapitoon 13 500 euroa, kemikaaleihin 6 000 euroa. Tulona lietteen käsittelymaksu haja-asutusalueen asukkailta.

### 73632 Viemärlaitos

Normaalit toimintakulut 30.6.2024 toteuman mukaan. Menoina kunnossapitoon 9 000 euroa sekä sähkö. Tulona laskutetut jätevesikuutiot ja perusmaksut. Vesi- ja viemärlaitoksen sekä jäteveden puhdistamon toiminta vie noin 0,75 ammattimiehen vuotuisen työpanoksen.

<b>Lämpölaitos</b>					
Vastuuviranhaltija tekninen johtaja					
	<b>TP 2023</b>	<b>TA + M 2024(€)</b>	<b>TA Ltk 2025(€)</b>	<b>Ta Khall 2025(€)</b>	<b>Ta Kvalt 2025(€)</b>
Myynnit	494 859	499 350	506 250	506 250	506 250
Lämmön osto	-476 094	-460 000	-465 000	-465 000	-465 000
Muut toimintakulut	-11 901	-12 630	-14 714	-14 714	-14 714
<b>Yhteensä:</b>	<b>6 865</b>	<b>26 720</b>	<b>26 536</b>	<b>26 536</b>	<b>26 536</b>

### **Lämpölaitos 73672**

Lämmön ostohinta on tällä hetkellä noin 15 euroa pienempi kuin myyntihinta €/MWh. Jos putkirikkoja ei ole, niin lämpölaitoksella ei ole paljon muita kuluja. Kaukolämmössä on 49 ulkoista sekä 12 kunnan sisästä kulutuspiistettä. Myyntituloja ja ostokuluja on pienennetty asiakkuuksien vähentyessä.

Lämpölaitoksen lämpöhävikki runkoputkistossa on keskimäärin 19 %.



## MAASEUTUTOIMEN TAVOITTEET JA PALVELUSUUNNITELMA

### Järvi-Pohjanmaan maaseututoimi

<b>Maaseututoimi, yhteenvetotaulukko</b>			
	<b>TP 2023 (€)</b>	<b>TA 2024 (€)</b>	<b>TA 2025 (€)</b>
Maaseutupalvelut hallinto	-6 700	-7 719	-8 225
Maaseutupalvelut tuki- ja viranomaistehtävät	-38 998	-40 565	-43 086
Maaseutupalvelut kehittäminen	-5 878	-7 019	-7 296
<b>Soini yhteensä</b>	<b>-51 576</b>	<b>-55 303</b>	<b>-58 607</b>

### Maaseututoimen strategiset tavoitteet vuodelle 2025

1. Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä
2. Koulutustilaisuuksien määrä
3. Maaseudun kehittämiseen liittyvien kontaktien ja tilaisuuksien määrä

### MAASEUTUPALVELUT HALLINTO

Maaseutupalvelun hallinto vastaa Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen toimialaan kuuluvien asioiden suunnittelusta, valmistelusta ja toimeenpanosta sekä tuottaa yhteistoiminta-alueen tilaajakunnille niiden tilaamat palvelut. Lisäksi maaseutupalvelun hallinto tuottaa yhteistoimintasopimuksessa ja johtosäännössä muut määrätyt tai sovitut asiat. Maaseutupalveluiden hallinto tukee toiminnallaan maaseutupalvelujen muiden tuotteiden ja toimintojen tehokasta tuottamista.

Maaseutupalvelun hallinto vastaa toimialajohtajan johdolla sidosryhmätyöstä, tiedottamisesta, peruskuntien avustamisesta sekä toimialansa yleisestä valvonnasta ja kehittämisestä. Maaseutupalvelut vastaa maaseutuelinkeinojen hallinnosta ja kehittämisestä siten kuin maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetussa laissa (210/2010) tai muutoin on määrätty.

### Toiminnalliset tavoitteet 2025 ja 2026–2029

Vuoden 2025 aikana Järvi-Pohjanmaan maaseutupalvelun hallinto tuottaa tietoa maaseututoimelle ja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueen kunnille päätöksenteon pohjaksi. Osallistuu alueen kuntien ja muiden sidosryhmien kanssa toimintaympäristön ja elinkeinojen kehittämiseen, tulevaisuuden suunnitteluun sekä vastaa osaltaan yhteistoiminta-alueen kuntien strategioiden mukaisten toimenpiteiden toteuttamisesta. Kehittää alueensa alkutuotannon varautumista yhteistyössä viljelijöiden, maataloustuotantoon liittyvien toimijoiden ja Ely-keskuksen kanssa.

### MAASEUTUPALVELUT TUKI- JA VIRANOMAISTEHTÄVÄT

Maaseutupalvelujen tuki- ja viranomaistehtävät määräytyvät pääsääntöisesti maaseutuelinkeinojen hallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain perusteella. Päätehtävänä on ottaa vastaan, käsitellä ja tallentaa tukisovelluksiin EU- ja kansalliset maatalouden tukihakemukset, tehdä niihin tarkastukset, päätökset, huolehtia maksatuksista ja suorittaa tarvittaessa kuulemiset ja takaisinperinnät sekä ulosotot. Tärkeänä tukihakuihin liittyvinä tehtävinä kuuluu hakijoille suunnatut koulutukset, opastus ja neuvonta.

Lisäksi maaseututoimi ylläpitää hallinnon ohjelmien vaatimia asiakas-, peltolohko- ja eläintenpitäjärekistereitä.

Maaseutuelinkeinoviranomainen tarkastaa ja tekee päätökset peto- ja hirvivahingoista sekä tarkastaa hukkakauratilat, antaa hukkakauran torjuntaohjeet ja tekee niistä tarvittavat päätökset.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2025 ja 2026–2029**

Tukien maksatus ensimmäisenä maksupäivänä (seurattavat tuet: perustulotuki, luonnonhaittakorvaus ja ympäristökorvaus) vertailukohtana maksetut / myönnetyt tuet, tavoitteena saada 90 % myönnettyistä tuista maksuun ensimmäisenä maksupäivänä. Ensimmäisen maksupäivän aikaan 5 –10 % tukihakemuksista on kesken-tilassa valvontojen, ulosottojen ja takaisinperintöjen vuoksi.

Henkilöstöä ja tuenhakijoita koulutetaan nykyisen ohjelmakauden viljelijätukihakuun liittyvissä asioissa. Yhteistoiminta-alueella järjestetään yksi viljelijöille suunnattu tilaisuus yhdessä Etelä-Pohjanmaan ELY-keskuksen kanssa. Viljelijätukikoulutusta järjestetään lisäksi omalla henkilöstöllä kaikissa kunnissa paikan päällä. Viljelijätukikoulutustilaisuuksia järjestetään yhteensä neljä.

### **MAASEUTUPALVELUT KEHITTÄMINEN**

Maaseutupalvelujen kehittäminen tapahtuu neuvontana, tilaisuuksin, meneillään olevia hankkeita ja muita ulkopuolisia rahoituslähteitä hyväksi käyttäen. Maaseudun kehittämistoimien päätavoitteena on saada aikaan maatalouteen, alkutuotantoon ja pienyritystoimintaan tuotantoinvestointeja Järvi-Pohjanmaan yhteistoiminta-alueella. Investoineilla ja kehittämisellä ylläpidetään alueen tuotantoedellytyksiä, nostetaan jalostusastetta ja saadaan aikaan uusia yhteistyöverkostoja. Muita tavoitteita ovat uusien maatalouden tuotantomuotojen, innovaatioiden jalkauttaminen. Kehittämiseen kuuluvat myös tuotannon vastuullisuuden ja ympäristöasioiden edistäminen.

Neuvonnan tueksi järjestetään tilaisuuksia, hankitaan asiantuntijapalveluita tai muuta kehittämistoimintaa tukevaa tietoa ja materiaalia. Maaseutupalveluiden internet-sivuilla julkaistaan tietoa meneillään olevista hankkeista ja tilaisuuksista.

### **Toiminnalliset tavoitteet 2025 ja 2026–2029**

Aktiivista asiakaskontaktien määrän seuraamista jatketaan sekä kehitetään. Asiakaskontaktien määrätavoite on 100 kpl ja tilaisuuksia neljä.

KÄYTTÖTALOUSOSA Ta-2025 SOININ KUNTA, osastotaso 3,ulk./sis,					
		TP 2023	Ta+M 2024	Ta 2025	Ta24/Ta25
		€	€	€	Ero-%
10000	Vaalit	-2 576	-5 080	-10 650	109,6
<b>Keskusvaalilautakunta</b>		<b>-2 576</b>	<b>-5 080</b>	<b>-10 650</b>	<b>109,6</b>
11000	Tilintarkastus	-12 064	-12 105	-16 910	39,7
<b>Tarkastustoiminta</b>		<b>-12 064</b>	<b>-12 105</b>	<b>-16 910</b>	<b>39,7</b>
12101	Kunnanvaltuusto	-22 727	-18 410	-16 610	-9,8
12102	Kunnanhallitus	-171 979	-164 023	-179 715	9,6
12103	Hallinto ja toimisto	-243 425	-290 038	-295 562	1,9
12104	Muu toiminta	-136 903	-92 720	-100 181	8,0
12105	Nuorten työllistäminen	-4 862	-6 350	-6 250	-1,6
12107	Työllistettävät	-7 478	-9 394	0	-100,0
12108	Löytöeläinten säilytys	-3 933	-4 450	-4 450	0,0
12110	Vuorenmaa	-52 431	-48 760	-37 500	-23,1
12216	HVA-toiminnot	76 070	92 724	165 977	79,0
12217	Eläinlääk.ja ymp.terv.h	-54 623	-75 200	-60 000	-20,2
12218	Nuorten työpajatoiminta	-2 101	-1 350	-7 363	445,4
12219	Etsivä nuorisotyö	-4 038	-2 250	-5 877	161,2
<b>Yleishallinto</b>		<b>-628 431</b>	<b>-620 221</b>	<b>-547 531</b>	<b>-11,7</b>
12221	Henkilöstöhallinto, nettokust.	-86 519	-122 594	-127 182	3,7
<b>Henkilöstöpalvelut</b>		<b>-86 519</b>	<b>-122 594</b>	<b>-127 182</b>	<b>3,7</b>
19001	Elinkeinotoimi	-53 867	-55 800	-56 936	2,0
19007	Hankeyhteistyö	-45 790	-44 915	-46 569	3,7
19008	Asiointiliikenne	-7 412	-6 100	-7 100	16,4
19100	Elinvoimapaketti	0	-78 800	-82 500	4,7
19200	Kuntayhtymä Kymppi	0	0	-254 044	100,0
	Hankkeet netto	-2 657	0		
	Hanketulot	117 216	65 713		-100,0
	Hankemenot	-119 873	-65 713		-100,0
<b>Muu yhteistoiminta</b>		<b>-112 383</b>	<b>-185 615</b>	<b>-447 149</b>	<b>140,9</b>
13510	Kuntamarkkinointi ja viest.	-39 264	-14 804	-17 734	19,8
13511	Luonto- ja erämessut	9 947	-4 626	7 513	-262,4
13512	Arpaisten patikka		-3 327	-3 734	12,2
<b>Matkailu ja markkinointi</b>		<b>-29 317</b>	<b>-22 757</b>	<b>-13 955</b>	<b>-38,7</b>
<b>KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ:</b>		<b>-871 290</b>	<b>-968 372</b>	<b>-1 163 377</b>	<b>20,1</b>
13305	Perhepäivähoito	-21 615	0	0	

	13306	Ryhmäperhepäivähoito	-81 826	-87 379	0	-100,0
	13307	Päiväkotihoito	-979 684	-962 722	-1 003 332	4,2
	13308	Kotihoidontuki	-69 334	-83 609	-82 983	-0,7
	13309	Eriytyisvarhaiskasvatus	-13 331	-14 707	-15 068	2,5
		Eriytyisavustukset, netto		0	0	
		Hankemenot		-110 643	0	-100,0
		Hanketulot		110 643	0	-100,0
<b>Varhaiskasvatus</b>			<b>-1 165 790</b>	<b>-1 148 417</b>	<b>-1 101 383</b>	<b>-4,1</b>
	13320	Esiopetus opetustoimessa	-170 717	-188 310	-190 438	1,1
<b>Esiopetus</b>			<b>-170 717</b>	<b>-188 310</b>	<b>-190 438</b>	<b>1,1</b>
	13322	Koululaisten AP-/IP-toimi	-61 279	-54 113	-64 258	18,7
<b>Koululaisten AP-IP-toiminta</b>			<b>-61 279</b>	<b>-54 113</b>	<b>-64 258</b>	<b>18,7</b>
	13339	Yhtenäiskoulu	-2 845 116	-2 925 721	-3 021 055	3,3
	13340	Kotikuntakorvaukset	506 550	496 468	496 350	0,0
		Eriytyisavustukset, netto	-7 450	0	0	
		Hanketulot	57 355	150 075	0	-100,0
		Hankemenot	-64 805	-150 075	0	-100,0
<b>Perusopetus</b>			<b>-2 346 016</b>	<b>-2 429 253</b>	<b>-2 524 705</b>	<b>3,9</b>
	13348	Musiikkiopisto	-30 751	-35 086	-38 249	9,0
<b>Taiteen perusopetus</b>				<b>-35 086</b>	<b>-38 249</b>	<b>9,0</b>
	13351	Taiteen perusopetus	-3 671	-8 587	-8 097	-5,7
	13352	Kansalaisopisto	-13 092	-41 710	-38 284	-8,2
<b>Kansalaisopisto</b>			<b>-16 763</b>	<b>-50 297</b>	<b>-46 381</b>	<b>-7,8</b>
<b>SIVISTYSTOIMI YHTEENSÄ</b>			<b>-3 760 565</b>	<b>-3 905 476</b>	<b>-3 965 414</b>	<b>1,5</b>
	13502	Kirjasto	-180 468	-233 984	-236 234	1,0
		Hankkeet netto	0	0	0	
		Hanketulot	0	10 536	14 464	37,3
		Hankemenot	0	-10 536	-14 464	37,3
<b>Kirjastotoimi</b>			<b>-180 468</b>	<b>-233 984</b>	<b>-236 234</b>	<b>1,0</b>
	13503	Kulttuuritoiminta	-24 945	-32 555	-26 309	-19,2
<b>Kulttuuritoimi</b>			<b>-24 945</b>	<b>-32 555</b>	<b>-21 383</b>	<b>-34,3</b>
	13514	Hyvinvointipalvelut	0	0	-20 457	
	13504	Liikuntapalvelut	-42 162	-69 585	-55 301	-20,5
	13505	Liikuntatilat ja-paikat	-148 623	-193 494	-197 351	2,0
	13506	Liikuntatoimen avustukset	-13 980	-13 000	-16 000	23,1
		Hankkeet netto	0	0	0	
		Hanketulot	0	0	46 065	

	Hankemenot	0	0	-46 065	
<b>Hyvinvointi- ja liikuntapalvelut</b>		<b>-204 765</b>	<b>-276 079</b>	<b>-289 109</b>	<b>4,7</b>
13507	Nuorisopalvelut	-63 517	-85 719	-94 847	10,6
	Hankkeet netto	0	0	0	
	Hanketulot	0	9 000	11 000	22,2
	Hankemenot	0	-9 000	-11 000	22,2
13508	Nuorisotoimen avustukset	-2 600	-3 000	-3 000	0,0
	Nuorisovaltuusto	0	0	-1 500	
<b>Nuorisotoiminta</b>		<b>-66 117</b>	<b>-88 719</b>	<b>-99 347</b>	<b>12,0</b>
<b>HYVINVOINTIPALVELUT YHTEENSÄ</b>		<b>-476 295</b>	<b>-631 337</b>	<b>-646 073</b>	<b>2,3</b>
73102	Kaavoitus	-27 603	-17 772	-44 900	152,6
73103	Mittaus ja kartasto	-1 677	-5 100	-5 100	0,0
<b>Yhdyskuntasuunnittelu</b>		<b>-29 280</b>	<b>-22 872</b>	<b>-50 000</b>	<b>118,6</b>
<b>Rakennusvalvonta</b>		<b>82 933</b>	<b>-63 007</b>	<b>-76 389</b>	<b>21,2</b>
<b>Ympäristötoimi</b>		<b>-33 950</b>	<b>-42 687</b>	<b>-43 962</b>	<b>3,0</b>
<b>Tilapalvelu (toimintakulut, netto)</b>		<b>-636 798</b>	<b>-642 354</b>	<b>-763 051</b>	<b>18,8</b>
<b>Puhdistuspalvelu (toimintakulut, netto)</b>		<b>-351 651</b>	<b>-372 975</b>	<b>-391 758</b>	<b>5,0</b>
<b>Ateriakuljetus (toimintakulut, netto)</b>		<b>-73 777</b>	<b>-31 166</b>	<b>-28 544</b>	<b>-8,4</b>
73501	Yleisten alueiden hallinto	-56 452	-52 272	-51 800	-0,9
73512	Kaavatiet	-88 649	-61 950	-62 400	0,7
73513	Yksityistiet	-37 961	-144 410	-96 000	-33,5
73514	Valaistus	-18 277	-20 200	-18 000	-10,9
73522	Puistoalueet	-26 992	-32 158	-32 952	2,5
73544	Kaatopaikka	-1 077	-1 700	-1 700	0,0
73545	Hyötyjäteasema	-3 601	0	0	
73546	Muut yleiset alueet	-7 007	-6 300	-6 300	0,0
	Muut yleiset alueet yht. yht.	-38 677	-40 158	-40 952	2,0
73532	Maa- ja metsätilat	14 429	34 500	39 900	15,7
<b>Yleiset alueet yhteensä:</b>		<b>-225 587</b>	<b>-284 490</b>	<b>-229 252</b>	<b>-19,4</b>
<b>Vesihuoltolaitos taseyksikkö yhteensä:</b>		<b>-27 947</b>	<b>-46 471</b>	<b>-66 335</b>	<b>42,7</b>
<b>Lämpölaitos</b>		<b>6 865</b>	<b>26 720</b>	<b>26 536</b>	<b>-0,7</b>
<b>TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ</b>		<b>-1 289</b>	<b>-1 479</b>	<b>-1 622</b>	<b>9,7</b>
		<b>192</b>	<b>302</b>	<b>755</b>	
<b>MAASEUTUTOIMI</b>		<b>-51 576</b>	<b>-55 303</b>	<b>-58 607</b>	<b>6,0</b>
<b>KAIKKI YHTEENSÄ:</b>		<b>-6 448 918</b>	<b>-7 039 790</b>	<b>-7 456 226</b>	<b>5,9</b>

INVESTOINTISUUNNITELMA 2025-2027	Kokonais- kustannus	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>				
<b>Aineettomat hyödykkeet yhteensä netto:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Maa- ja vesialueet</b>				
Maa- ja vesialueiden myynti				
<b>Maa- ja vesialueiden myynti yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Maa- ja vesialueiden ostot				
Vuosittainen varaus	-30 000	-10 000	-10 000	-10 000
<b>Maa- ja vesialueiden ostot yhteensä:</b>	<b>-30 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
<b>Maa- ja vesialueet yhteensä netto:</b>	<b>-30 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
<b>Rakennukset</b>				
Sosiaali ja terveystoimen rakennukset				
<b>Sosiaali ja terveystoimen rakennukset yht.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti / osto	0	0	0	0
<b>Sosiaali ja terveystoimen rakennukset netto:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset	0	0	0	0
<b>Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset yht.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti / osto	0	0	0	0
<b>Opetus- ja kulttuuritoimen rakennukset netto:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Muut rakennukset				
Rakennusten saneerausvaraus	-90 000	-30 000	-30 000	-30 000
<b>Muut rakennukset yhteensä:</b>	<b>-90 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
Rakennusten myynti / osto	0	0	0	0
<b>Muut rakennukset yhteensä netto:</b>	<b>-90 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>
<b>RAKENNUKSET YHTEENSÄ, NETTO</b>	<b>-90 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>				
<b>Liikenneväylät ja alueet</b>				
Katuvalaistushankkeet (LED-päivitykset ja uudiskohteet)	-30 000	-10 000	-10 000	-10 000
Kukonkylän katuvalot	-60 000	-60 000	0	0
Ylätie ja Sarkatie katuvalot	-15 000	-15 000	0	0
Kaavateiden peruskorjaus ja asfaltointi	-70 000	-30 000	-20 000	-20 000
Pihlaanmäen alue, Antinkuja	-40 000	0	-20 000	-20 000
Murtokankaan tierakentaminen	-65 000	-15 000	-30 000	-20 000
Lauttotien asfaltointi	-30 000	-30 000	0	0
Lintuharjuntie	-693 000	0	-693 000	0

<b>Liikenneväylät ja alueet yhteensä:</b>	<b>-1 003 000</b>	<b>-160 000</b>	<b>-773 000</b>	<b>-70 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	505 000	12 000	493 000	0
<b>Liikenneväylät ja alueet yhteensä, NETTO:</b>	<b>-498 000</b>	<b>-148 000</b>	<b>-280 000</b>	<b>-70 000</b>
<b>Vesi- ja viemärlaitos</b>				
Antinkujan vj-linja	-15 000	0	-15 000	0
Vesi- ja viemäriverkoston uudisrakentaminen	-115 000	-15 000	-50 000	-50 000
Runkovesiputki Kuninkaanlähde-Lintuharju	-25 000	-25 000	0	0
Jätevesipumppaamojen kaukovalvonta	-20 000	-20 000	0	0
Jätevesipumppaamojen saneerausvaraus	-40 000	-20 000	-10 000	-10 000
Jätevedenpuhdistamon saneeraus	-60 000	-40 000	-20 000	0
Vesijohtoverkoston saneeraussuunnitelma	-20 000	-20 000	0	0
<b>Vesi- ja viemärlaitos yhteensä:</b>	<b>-295 000</b>	<b>-140 000</b>	<b>-95 000</b>	<b>-60 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
<b>Vesi- ja viemärlaitos yhteensä, NETTO</b>	<b>-295 000</b>	<b>-140 000</b>	<b>-95 000</b>	<b>-60 000</b>
<b>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet</b>				
Biotermiinalihanke	-279 000	-150 000	-129 000	0
Sähköauton latausinfra	-10 000	-10 000	0	0
Päiväkotien parkkialue	-40 000	-10 000	-30 000	0
<b>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä:</b>	<b>-329 000</b>	<b>-170 000</b>	<b>-159 000</b>	<b>0</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0
<b>Muut kiinteät rakenteet ja laitteet yht. NETTO:</b>	<b>-329 000</b>	<b>-170 000</b>	<b>-159 000</b>	<b>0</b>
<b>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHT. NETTO</b>	<b>-1 122 000</b>	<b>-458 000</b>	<b>-534 000</b>	<b>-130 000</b>
<b>Koneet ja kalusto</b>				
Rinnekone, loppumaksu	-18 000	-18 000	0	0
Ruohonleikkuri	-20 000	-20 000	0	0
<b>Koneet ja kalusto yhteensä:</b>	<b>-38 000</b>	<b>-38 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pääomasijoitukset yhteensä:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>-1 785 000</b>	<b>-548 000</b>	<b>-1 067 000</b>	<b>-170 000</b>
Rahoitusosuudet investointimenoihin	505 000	12 000	493 000	0
<b>INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ, NETTO</b>	<b>-1 280 000</b>	<b>-536 000</b>	<b>-574 000</b>	<b>-170 000</b>

### **Tarkemmin investoinneista**

Soinin kunnan vuoden 2025 investointien nettokustannukseksi on arvioitu 536 000 euroa.

### **Rakennukset, 30 000 euroa**

Kunnan omistamien kiinteistöjen saneeraukseen varataan 30 000 euroa. Tällä voidaan suorittaa saneerausta suunnitelman mukaan.

### **Kiinteät rakenteet ja laitteet, 458 000 euroa**

#### **Liikenneväylät ja alueet**

Vuonna 2025 keskitytään infrastruktuurin kehittämiseen. Päiväkodin parkkialueen suunnitteluun toiminnallisuus ja turvallisuus edellä varataan 10 000 euroa. Katuvalaistuspäivityksiin varataan 25 000 euroa, näillä saneerataan mm. Ylätien ja Sarkatien katuvalot. Uudiskohteena on Kukonkylän katuvalot, joiden kokonaiskustannusarvio on 60 000 euroa ja kyläläiset ovat luvanneet hoitaa siihen 12 000 euron rahoitusosuuden. Kaavateiden peruskorjaukseen ja asfaltointiin varataan 75 000 euroa joista kohdennetaan Murtokankaan- ja Pannukalliontien asfaltointiin 15 000 euroa sekä Lauttotien asfaltointiin 30 000 euroa. Kaavateiden kunnostukseen ja asfaltointiin varataan 30 000 euroa.

Sähköauton julkisen latauspisteen rakentamiseen varataan 10 000 euroa.

Biotermiinalin rakentamiseen varataan 150 000 euroa.

#### **Vesihuoltolaitos sekä kaukolämpöverkko**

Vesi- ja viemäriverkoston uudisrakentamiseen varataan 15 000 euroa, verkostoa laajennetaan tarpeen mukaan esimerkiksi tonttimyyntien yhteydessä. Runkovesilinjan saneeraukseen Kuninkaanlähteen pumppaamon ja Lintuharjun välille varataan 25 000 euroa. Jätevedenpuhdistamon laitteistoa saneerataan 40 000 eurolla ja jätevedenpumppaamojen kaukovalvonnan ja pumppujen saneeraukseen varataan 40 000 euroa.

Taajama-alueen vesijohtoverkoston saneeraussuunnitelman laadintaan varataan 20 000 euroa.

### **Kalusto, 38 000 euroa**

Vuorensaunan rinnekoneen leasing-sopimuksen päättyessä, kone lunastetaan jäännösarvolla 18 000 euroa. Lisäksi hankitaan teknisen toimen käyttöön uusi ruohonleikkuri.



<b>3000 TULOSLASKELMA, ulkoinen</b>	<b>TP</b>	<b>TA + M</b>	<b>TA Ltk</b>	<b>TA Khall</b>	<b>TA Kvalt</b>
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>					
<b>3310 MYYNTITUOTOT</b>					
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	292 684	294 740	286 480	286 480	286 480
3101 Korvaukset valtiolta	3 788	8 400	3 200	3 200	3 200
3104 Korvaukset kunnilta	528 453	499 159	499 537	499 537	499 537
3106 Korvaukset yrittäjiltä	11 871	11 700	12 600	12 600	12 600
3126 Lämmönmyynti yksityisille	45 906	44 350	45 000	45 000	45 000
3127 Lämmönmyynti yrityksille	283 111	281 700	280 000	280 000	280 000
3132 Jätehuoltomaksut yksityisiltä	6 529	5 000	5 000	5 000	5 000
3140 Metsänmyynti	2 709	55 000	70 000	70 000	70 000
3141 Myydyt tarvikkeet	935	1 000	1 000	1 000	1 000
3143 Oppisop.koulutuskorvaukset	0	200	0	0	0
3148 Talonmiespalvelut	20 313	35 000	30 000	30 000	30 000
3149 Isännöintipalvelut	22 000	22 200	24 000	24 000	24 000
3150 Valokopio- ja karttamyyntit	86	0	0	0	0
3180 Ateriamaksut	7 075	6 000	6 500	6 500	6 500
3190 Muut myyntitulot	62 565	27 124	19 981	19 981	19 981
<b>3310 MYYNTITUOTOT</b>	<b>1 288 025</b>	<b>1 291 573</b>	<b>1 282 298</b>	<b>1 282 298</b>	<b>1 282 298</b>
<b>3320 MAKSUTUOTOT</b>					
3216 Päivähoitomaksut	10 697	12 000	11 000	11 000	11 000
3225 Rakenn.valvonta/tark.	149 780	20 000	20 000	20 000	20 000
3226 Kaavoitusmaksut	8 000	0	0	0	0
3227 Ympäristölupamaksut		250	250	250	250
3228 Maa-ainesluvut	3 600	2 000	2 000	2 000	2 000
3250 Pääsymaksut	36 105	29 600	41 000	41 000	41 000
3266 Osanottomaksut	16 153	5 000	17 000	17 000	17 000
3270 Koulutustuet	200	0			
3271 Ohjausmaksut	18 010	20 000	15 000	15 000	15 000
3290 Muut maksut	2 653	2 200	4 200	4 200	4 200
<b>3320 MAKSUTUOTOT</b>	<b>245 198</b>	<b>91 050</b>	<b>110 450</b>	<b>110 450</b>	<b>110 450</b>
<b>3330 TUET JA AVUSTUKSET</b>					
3300 Työllistämistuki	21 443	17 750	0	0	0
3301 Tuet,avustukset valtiolta	106 925	59 888	91 532	91 532	91 532
3304 Tuet ja avustukset muilta	4 190	450	46 065	46 065	46 065
3305 Työterveyshuol.korvaukset	24 913	24 000	24 000	24 000	24 000
3306 Tuet ja av.valt. jäännös ed.vuodelta	70 421	277 536	22 571	22 571	22 571
3329 Koulutuskorvaus/Työllisyysrahasto	1 800	0	0	0	0
3330 Muut tuet ja avustukset	969	0	0	0	0
<b>3330 TUET JA AVUSTUKSET</b>	<b>230 661</b>	<b>379 624</b>	<b>184 168</b>	<b>184 168</b>	<b>184 168</b>
<b>3340 VUOKRATUOTOT</b>					
3410 Asuntojen vuokrat	177 232	170 100	166 000	166 000	166 000
3420 Muiden rakennusten vuokrat	721 593	759 600	715 600	715 600	715 600
3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat	5 574	5 600	1 400	1 400	1 400
3460 Muut vuokratulot	0	0	300	300	300
<b>3340 VUOKRATUOTOT</b>	<b>904 399</b>	<b>935 300</b>	<b>883 300</b>	<b>883 300</b>	<b>883 300</b>
<b>3350 MUUT TOIMINTATUOTOT</b>					
3505 Muut tuotot	797	0	0	0	0
3510 Käyttöom.myyntivoitot	12 237	0	0	0	0
3530 Vakuutuskorvaukset	436	0	0	0	0

<b>3350 MUUT TOIMINTATUOTOT</b>	<b>13 470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>2 681 753</b>	<b>2 697 547</b>	<b>2 460 216</b>	<b>2 460 216</b>	<b>2 460 216</b>
<b>3500 TOIMINTAKULUT/MENOT</b>					
3501 HENKILÖSTÖKULUT					
3502 PALKAT JA PALKKIOT					
4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 268 253	-2 523 110	-2 579 788	-2 579 788	-2 579 788
4001 Sijaisten palkat ja palkkiot	-619 396	-486 463	-476 173	-476 173	-476 173
4002 Erilliskorvaukset	-72 569	-39 050	-39 850	-39 850	-39 850
4004 Asiantuntijapalkkiot	-3 090	0	0	0	0
4005 Kokouspalkkiot	-56 771	-57 900	-59 300	-59 300	-59 300
4006 Ansionmenetykskorvaukset	-246	0	0	0	0
4007 Työllistämiskupalkat	-41 465	-12 700	0	0	0
4008 Vakinaisten palkat (vael)	-437 651	-469 396	-384 808	-384 808	-384 808
4010 Kesätyöntekijäpalkat	0	-2 500	-21 000	-21 000	-21 000
4011 Oppisopimuspalkat	0	0	-22 500	-22 500	-22 500
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-31 062	0	0	0	0
<b>3502 PALKAT JA PALKKIOT</b>	<b>-3 530 503</b>	<b>-3 591 119</b>	<b>-3 583 419</b>	<b>-3 583 419</b>	<b>-3 583 419</b>
3510 HENKILÖSIVUKULUT					
3512 ELÄKEKULUT					
4100 Kuel -maksut	-514 904	-539 080	-540 642	-540 642	-540 642
4105 Kuel -maksut, eläkemenoperusteinen	-132 253	-137 500	-124 790	-124 790	-124 790
4110 Muut työeläkemaksut (Vael)	-69 855	-77 501	-66 803	-66 803	-66 803
4130 Jaksotetut eläkekulut	-4 876	0			
<b>3512 ELÄKEKULUT</b>	<b>-721 888</b>	<b>-754 081</b>	<b>-732 235</b>	<b>-732 235</b>	<b>-732 235</b>
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT					
4150 Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	-52 361	-46 129	-41 224	-41 224	-41 224
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-36 063	-39 038	-34 774	-34 774	-34 774
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-12 577	-52 802	-15 992	-15 992	-15 992
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2 012	-24 627	-2 508	-2 508	-2 508
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	1 628	0	0	0	0
<b>3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT</b>	<b>-101 385</b>	<b>-162 596</b>	<b>-94 498</b>	<b>-94 498</b>	<b>-94 498</b>
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-823 273	-916 677	-826 733	-826 733	-826 733
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	29 697	0	0	0	0
4240 Tapaturmakorvaukset	2 816	0	0	0	0
4250 Muut Kansaneläkelaitoksen korvaukset	0	0	0	0	0
4290 Perhevapaakorvaus	16 397	0	0	0	0
<b>3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET</b>	<b>48 910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3501 HENKILÖSTÖKULUT</b>	<b>-4 304 866</b>	<b>-4 507 796</b>	<b>-4 410 152</b>	<b>-4 410 152</b>	<b>-4 410 152</b>
3530 PALVELUJEN OSTOT					
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
4301 Asiakaspalvelujen ostot kunnilta	-179 682	-93 200	-100 463	-100 463	-100 463
4305 Asiakaspalvelujen ostot muilta	-511 360	-334 100	-341 377	-341 377	-341 377
<b>3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-691 042</b>	<b>-427 300</b>	<b>-441 840</b>	<b>-441 840</b>	<b>-441 840</b>
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT					
4340 Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-93 472	-96 650	-116 850	-116 850	-142 483
4343 Tilitoimistopalvelut	-81 927	-90 910	-94 160	-94 160	-94 160
4348 ICT-palvelut	-164 610	-178 790	-186 730	-186 730	-186 730
4349 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 299	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-10 755	-5 650	-4 750	-4 750	-4 750
4355 Mainonta ja markkinointi	-52	-6 600	-15 400	-15 400	-15 400
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-13 001	-4 400	-3 600	-3 600	-3 600
4370 Vakuutukset	-41 164	-43 500	-46 590	-46 590	-46 590

4380 Puhtaanapito- ja pesulamaksut	-59 928	-72 310	-70 335	-70 335	-70 335
4390 Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-243 412	-229 400	-209 850	-209 850	-209 850
4395 Retkeilyreittien ylläpito	0	-18 357	-4 500	-4 500	-4 500
4400 Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-31 543	-37 250	-43 950	-43 950	-43 950
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-9 712	-10 500	-10 700	-10 700	-10 700
4411 Henkilöstöruokailu	-1 086	-1 350	-1 000	-1 000	-1 000
4415 Muut ravitsemuspalvelut	-2 270	-1 800	-3 300	-3 300	-3 300
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-64 490	-49 450	-55 000	-55 000	-55 000
4425 Kuljetuspalvelut	-277 832	-292 300	-330 000	-330 000	-330 000
4430 Sosiaali- ja terveystalvet	-49 162	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
4431 Pph kustannusten korvaus	-765	0	0	0	0
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	-14 900	-27 250	-30 500	-30 500	-30 500
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-19 795	-20 000	-22 000	-22 000	-22 000
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-39 483	-40 250	-191 323	-191 323	-191 323
4470 Muiden palvelujen ostot	-41 438	-257 653	-291 943	-291 943	-291 943
4471 Polkupyöätetu	433	-4 200	-1 200	-1 200	-1 200
<b>3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-1 263 663</b>	<b>-1 551 570</b>	<b>-1 796 681</b>	<b>-1 796 681</b>	<b>-1 822 314</b>
<b>3530 PALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-1 954 705</b>	<b>-1 978 870</b>	<b>-2 238 521</b>	<b>-2 238 521</b>	<b>-2 264 154</b>
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA					
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-31 304	-39 650	-39 950	-39 950	-39 950
4510 Kirjallisuus	-64 567	-70 550	-70 400	-70 400	-70 400
4520 Elintarvikkeet	-24 165	-6 100	-7 100	-7 100	-7 100
4530 Vaatteisto	-5 500	-8 800	-9 200	-9 200	-9 200
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-409	-750	-700	-700	-700
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-29 558	-34 100	-37 300	-37 300	-37 300
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-19 256	-22 550	-16 900	-16 900	-16 900
4570 Lämmitys	-485 692	-465 000	-470 000	-470 000	-470 000
4571 Sähkö ja kaasu	-246 421	-267 000	-236 205	-236 205	-236 205
4572 Vesi	-26 626	-25 000	-20 000	-20 000	-20 000
4580 Kalusto	-62 123	-103 940	-64 100	-64 100	-64 100
4590 Rakennusmateriaali	-408	-1 000	-500	-500	-500
4600 Muu materiaali	-11 711	-86 186	-28 247	-28 247	-28 247
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 007 740	-1 130 626	-1 000 602	-1 000 602	-1 000 602
<b>3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</b>	<b>-1 007 740</b>	<b>-1 130 626</b>	<b>-1 000 602</b>	<b>-1 000 602</b>	<b>-1 000 602</b>
3585 AVUSTUKSET					
4700 Lasten kotihoidontuki	-66 316	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
4728 Työmarkkinatuki	-13 616	-25 000	0	0	0
4730 Muut avustukset kotitalouksille	-19 022	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
4731 Vauvaraha	-103	-18 000	-16 000	-16 000	-16 000
4734 Opiskelijatuet	0	-20 000	-12 000	-12 000	-12 000
4735 Muuttajapaketit	-229	-300	-1 000	-1 000	-1 000
4736 Perusparannusavustus	0	-95 610	-46 700	-46 700	-46 700
4737 Nuorisotoimen avustukset	0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4768 Liikuntatoimen avustukset	0	-13 000	-20 000	-20 000	-16 000
4739 Kulttuuriroimen avustukset	0	-13 000	-10 000	-10 000	-14 000
4740 Avustukset yhteisöille	-77 036	0	0	0	0
4741 Toimitila-avustukset	0	-16 000	-6 000	-6 000	-6 000
4742 Kyläavustus	0	-10 000	-5 000	-5 000	-5 000
4743 Vuokrakompensaatio	0	-7 500	-7 500	-7 500	-7 500
4744 Sponsorituet	-1 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
4745 Yksityistieavustukset	0	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
4746 Tapahtuma-avustukset	0	-3 000	-5 000	-5 000	-5 000

4747 Kesätyöpaikkatuet	-1 200	-6 100	-6 000	-6 000	-6 000
4748 Vesistöjen kunnostusavustus	0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4754 Muut avustukset yhteisöille (te-palv.)	0	0	-118 538	-118 538	-118 538
4760 Osallistuva budjetointi	0	0	-5 000	-5 000	-5 000
4761 Kumppanuussopimukset	0	0	-20 000	-20 000	-20 000
<b>3585 AVUSTUKSET</b>	<b>-178 522</b>	<b>-363 510</b>	<b>-414 738</b>	<b>-414 738</b>	<b>-414 738</b>
<b>3590 MUUT TOIMINTAKULUT</b>					
<b>3591 VUOKRAT</b>					
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-5 997	-2 600	-2 590	-2 590	-2 590
4820 Yhtiövastikkeet	-202 318	-203 060	-231 870	-231 870	-231 870
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-23 369	-25 900	-19 450	-19 450	-19 450
4860 Muut vuokrat	-28 198	-28 000	-28 200	-28 200	-28 200
<b>3591 VUOKRAT</b>	<b>-259 882</b>	<b>-259 560</b>	<b>-282 110</b>	<b>-282 110</b>	<b>-282 110</b>
<b>3592 VEROT</b>					
4900 Välilliset verot	-4 470	-4 620	-4 920	-4 920	-4 920
4910 Välittömät verot	-599	-700	-1 300	-1 300	-1 300
<b>3592 VEROT</b>	<b>-5 069</b>	<b>-5 320</b>	<b>-6 220</b>	<b>-6 220</b>	<b>-6 220</b>
<b>3596 MUUT KULUT</b>					
4925 Vahingon ja haitan korvaukset	-641	0	0	0	0
4930 Saatavien poistot ja palautukset	-4 764	0	0	0	0
4935 Edustus	-3 767	-5 000	-9 000	-9 000	-9 000
4940 Muut menot	-60 891	-16 407	-35 413	-35 413	-35 413
<b>3596 MUUT KULUT</b>	<b>-70 063</b>	<b>-21 407</b>	<b>-44 413</b>	<b>-44 413</b>	<b>-44 413</b>
<b>3590 MUUT TOIMINTAKULUT</b>	<b>-335 014</b>	<b>-286 287</b>	<b>-332 743</b>	<b>-332 743</b>	<b>-332 743</b>
<b>3500 TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-7 780 847</b>	<b>-8 267 089</b>	<b>-8 396 756</b>	<b>-8 396 756</b>	<b>-8 422 389</b>
<b>3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-5 099 094</b>	<b>-5 569 542</b>	<b>-5 936 540</b>	<b>-5 936 540</b>	<b>-5 962 173</b>
<b>3601 VEROTULOT</b>					
6000 Kunnan tulovero	2 581 688	2 464 000	2 708 000	2 708 000	2 708 000
6010 Kiinteistövero	1 149 433	973 000	1 233 000	1 233 000	1 233 000
6020 Osuus yhteisöverosta	1 076 653	1 028 000	1 047 000	1 047 000	1 047 000
<b>3601 VEROTULOT</b>	<b>4 807 774</b>	<b>4 465 000</b>	<b>4 988 000</b>	<b>4 988 000</b>	<b>4 988 000</b>
<b>3610 VALTIONOSUUDET</b>					
6101 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 223 975	876 177	969 955	969 955	969 955
6102 Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus	935 856	906 649	847 174	847 174	847 174
6104 Veromenetyksen kompensatio	487 632	489 872	361 312	361 312	361 312
6121 Kunnan opetus- ja kultt.toimen valtionos.	-511 936	-513 054	-503 995	-503 995	-503 995
<b>3610 VALTIONOSUUDET</b>	<b>2 135 527</b>	<b>1 759 644</b>	<b>1 674 446</b>	<b>1 674 446</b>	<b>1 674 446</b>
<b>3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>					
<b>3632 KORKOTUOTOT</b>					
6301 Korkotuotot antolainoista	5 684	5 500	5 000	5 000	5 000
6302 Talletusten korot	1 530	0	0	0	0
6304 Muut korkotuotot	11	0	0	0	0
6340 Maksuliikennetilien korot	720				
<b>3632 KORKOTUOTOT</b>	<b>7 945</b>	<b>5 500</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT</b>					
6315 Osingot ja osuuspo.korot	38 202	15 000	15 000	15 000	15 000
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	25	0	0	0	0
6330 Viivästyskorkotulot	3 038	1 000	1 000	1 000	1 000
6333 Vesih.viivästysk.tulot	93	0	0	0	0
6335 Peruspo.korot kuntayhtymiltä	0	0	0	0	0
6360 Muut rahoitustuotot	2 784	0	0	0	0
6375 Saatavien palautukset	422	0	0	0	0
<b>3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT</b>	<b>44 564</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>

3640 KORKOKULUT					
6400 Kotim.lainojen korot	-121 203	-92 000	-90 000	-90 000	-90 000
6404 Muut korkokulut	-1 031				
6460 Maksuliikennetil.korot	0	-200	-100	-100	-100
<b>3640 KORKOKULUT</b>	<b>-122 234</b>	<b>-92 200</b>	<b>-90 100</b>	<b>-90 100</b>	<b>-90 100</b>
3645 MUUT RAHOITUSKULUT					
6420 Provisiot ja muut lainakustannukset	-5	-100	-100	-100	-100
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	0	0	0	0	0
6450 Viivästyskorkomenot	-202	-500	-300	-300	-300
6490 Luottotappiot	-23 504	-7 000	-4 000	-4 000	-4 000
6491 Pyörästystili	0	0	0	0	0
6492 Arvonalentumiset	-15 730	0	0	0	0
6495 Muut rahoituskulut	-2 323	-500	-500	-500	-500
<b>3645 MUUT RAHOITUSKULUT</b>	<b>-41 764</b>	<b>-8 100</b>	<b>-4 900</b>	<b>-4 900</b>	<b>-4 900</b>
<b>3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-111 489</b>	<b>-78 800</b>	<b>-74 000</b>	<b>-74 000</b>	<b>-74 000</b>
<b>3650 VUOSIKATE</b>	<b>1 732 718</b>	<b>576 302</b>	<b>651 906</b>	<b>651 906</b>	<b>626 273</b>
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT					
6510 Poistot aineett.oikeuksista	-3 487	-3 487	-3 487	-3 487	-3 487
6520 Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	0	0	-80 000	-80 000	-80 000
6515 Poistot tietokoneohjelmista	-4 020	-3 685	0	0	0
6530 Poistot rakennuksista	-213 448	-213 445	-211 808	-211 808	-211 808
6540 Poistot kiin.rakent.ja laitteista	-260 056	-245 066	-276 997	-276 997	-276 997
6550 Poistot koneista ja kalustosta	-34 678	-29 227	-29 415	-29 415	-29 415
<b>3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT</b>	<b>-515 689</b>	<b>-494 910</b>	<b>-601 707</b>	<b>-601 707</b>	<b>-601 707</b>
KERTALUONTEISET POISTOT					
6570 Käyttöomaisuuden myyntitappio	-14 776				
<b>KERTALUONTEISET POISTOT</b>	<b>-14 776</b>				
<b>3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-530 465</b>	<b>-494 910</b>	<b>-601 707</b>	<b>-601 707</b>	<b>-601 707</b>
<b>6630 Muut satunnaiset tuotot</b>	<b>32 317</b>				
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>32 317</b>				
<b>3680 TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 234 570</b>	<b>81 392</b>	<b>50 199</b>	<b>50 199</b>	<b>24 566</b>

<b>3000 TULOSLASKELMA, ulkoinen/sisäinen</b>	<b>TP</b>	<b>TA+M 2024</b>	<b>TA Ltk</b>	<b>TA Khall</b>	<b>TA Kvalt</b>
	<b>2 023</b>	<b>2 024</b>	<b>2 025</b>	<b>2 025</b>	<b>2 025</b>
<b>3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>					
<b>3310 MYYNTITUOTOT</b>					
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	292 684	294 740	286 480	286 480	286 480
3002 Vesi- ja jätevesimaksut sis.	33 581	31 120	30 930	30 930	30 930
3101 Korvaukset valtiolta	3 788	8 400	3 200	3 200	3 200
3104 Korvaukset kunnilta	528 453	499 159	498 537	498 537	498 537
3106 Korvaukset yrittäjiltä	11 871	11 700	12 600	12 600	12 600
3108 Hankkeiden kuntaosuudet sis.	23 880	57 304	8 725	8 725	8 725
3126 Lämmönmyynti yksityisille	45 906	44 350	45 000	45 000	45 000
3127 Lämmönmyynti yrityksille	283 111	281 700	280 000	280 000	280 000
3128 Lämmönmyynti sis.	165 842	173 300	181 250	181 250	181 250
3132 Jätehuoltomaksut yksityisiltä	6 529	5 000	5 000	5 000	5 000
3140 Metsänmyynti	2 709	55 000	70 000	70 000	70 000
3141 Myydyt tarvikkeet	935	1 000	1 000	1 000	1 000
3143 Oppisop.koulutuskorvaukset	0	200	0	0	0
3147 Myynnit hallintokunn.sis.	861 116	946 355	1 013 676	1 013 676	1 013 676
3148 Talonmiespalvelut	20 313	35 000	30 000	30 000	30 000
3149 Isännöintipalvelut	22 000	22 200	24 000	24 000	24 000
3150 Valokopio- ja karttamyyntit	86	0	0	0	0
3155 Henkilöstöpalvelu sis.	85 875	121 538	126 236	126 236	126 236
3180 Ateriamaksut	7 075	6 000	6 500	6 500	6 500
3190 Muut myyntitulot	62 565	27 124	19 981	19 981	19 981
3191 Sis.myyntit tilaajalle	1 146 737	1 191 424	1 237 718	1 237 718	1 237 718
<b>3310 MYYNTITUOTOT</b>	<b>3 605 056</b>	<b>3 812 614</b>	<b>3 880 833</b>	<b>3 880 833</b>	<b>3 880 833</b>
<b>3320 MAKSUTUOTOT</b>					
3216 Päivähoitomaksut	10 697	12 000	11 000	11 000	11 000
3225 Rakenn.valvonta/tark.	149 780	20 000	20 000	20 000	20 000
3226 Kaavoitusmaksut	8 000	0	0	0	0
3227 Ympäristölupamaksut		250	250	250	250
3228 Maa-ainesluvut	3 600	2 000	2 000	2 000	2 000
3250 Pääsymaksut	36 105	29 600	41 000	41 000	41 000
3266 Osanottomaksut	16 153	5 000	17 000	17 000	17 000
3270 Koulutustuet	200	0			
3271 Ohjausmaksut	18 010	20 000	15 000	15 000	15 000
3290 Muut maksut	2 653	2 200	4 200	4 200	4 200
<b>3320 MAKSUTUOTOT</b>	<b>245 198</b>	<b>91 050</b>	<b>110 450</b>	<b>110 450</b>	<b>110 450</b>
<b>3330 TUET JA AVUSTUKSET</b>					
3300 Työllistämistuki	21 443	17 750	0	0	0
3301 Tuet,avustukset valtiolta	106 925	59 888	91 532	91 532	91 532
3304 Tuet ja avustukset muilta	4 190	450	46 065	46 065	46 065
3305 Työterveyshuol.korvaukset	24 913	24 000	24 000	24 000	24 000
3306 Tuet ja av.valt. jäännös ed.vuodelta	70 421	277 536	22 571	22 571	22 571
3329 Koulutuskorvaus/Työllisyysrahasto	1 800	0	0	0	0
3330 Muut tuet ja avustukset	969	0	0	0	0
<b>3330 TUET JA AVUSTUKSET</b>	<b>230 661</b>	<b>379 624</b>	<b>184 168</b>	<b>184 168</b>	<b>184 168</b>
<b>3340 VUOKRATUOTOT</b>					
3410 Asuntojen vuokrat	177 232	170 100	166 000	166 000	166 000
3420 Muiden rakennusten vuokrat	721 593	759 600	715 600	715 600	715 600
3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat	5 574	5 600	1 400	1 400	1 400
3460 Muut vuokratulot	0	0	300	300	300
<b>3340 VUOKRATUOTOT</b>	<b>904 399</b>	<b>935 300</b>	<b>883 300</b>	<b>883 300</b>	<b>883 300</b>
<b>3350 MUUT TOIMINTATUOTOT</b>					
3505 Muut tuotot	797	0	0	0	0
3510 Käyttöom.myyntivoitot	12 237	0	0	0	0
3530 Vakuutuskorvaukset	436	0	0	0	0
3595 Sisäiset ruokapalvelut	22 464	0	0	0	0

<b>3350 MUUT TOIMINTATUOTOT</b>	<b>35 934</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>5 021 248</b>	<b>5 218 588</b>	<b>5 058 751</b>	<b>5 058 751</b>	<b>5 058 751</b>
<b>3500 TOIMINTAKULUT/MENOT</b>					
3501 HENKILÖSTÖKULUT					
3502 PALKAT JA PALKKIOT					
4000 Vakinaisten palkat ja palkkiot	-2 268 253	-2 523 110	-2 579 788	-2 579 788	-2 579 788
4001 Sijaisten palkat ja palkkiot	-619 396	-486 463	-476 173	-476 173	-476 173
4002 Erilliskorvaukset	-72 569	-39 050	-39 850	-39 850	-39 850
4004 Asiantuntijapalkkiot	-3 090	0	0	0	0
4005 Kokouspalkkiot	-56 771	-57 900	-59 300	-59 300	-59 300
4006 Ansionmenetyskorvaukset	-246	0	0	0	0
4007 Työllistämistukipalkat	-41 465	-12 700	0	0	0
4008 Vakinaisten palkat (vael)	-437 651	-469 396	-384 808	-384 808	-384 808
4010 Kesätyöntekijäpalkat	0	-2 500	-21 000	-21 000	-21 000
4011 Oppisopimuspalkat	0	0	-22 500	-22 500	-22 500
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-31 062	0	0	0	0
<b>3502 PALKAT JA PALKKIOT</b>	<b>-3 530 503</b>	<b>-3 591 119</b>	<b>-3 583 419</b>	<b>-3 583 419</b>	<b>-3 583 419</b>
3510 HENKILÖSIVUKULUT					
3512 ELÄKEKULUT					
4100 Kuel -maksut	-514 904	-539 080	-540 642	-540 642	-540 642
4105 Kuel -maksut, eläkemenerusteinen	-132 253	-137 500	-124 790	-124 790	-124 790
4110 Muut työeläkemaksut (Vael)	-69 855	-77 501	-66 803	-66 803	-66 803
4130 Jaksotetut eläkekulut	-4 876	0			
<b>3512 ELÄKEKULUT</b>	<b>-721 888</b>	<b>-754 081</b>	<b>-732 235</b>	<b>-732 235</b>	<b>-732 235</b>
3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT					
4150 Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	-52 361	-46 129	-41 224	-41 224	-41 224
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-36 063	-39 038	-34 774	-34 774	-34 774
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-12 577	-52 802	-15 992	-15 992	-15 992
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2 012	-24 627	-2 508	-2 508	-2 508
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	1 628	0	0	0	0
<b>3518 MUUT HENKILÖSIVUKULUT</b>	<b>-101 385</b>	<b>-162 596</b>	<b>-94 498</b>	<b>-94 498</b>	<b>-94 498</b>
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-823 273	-916 677	-826 733	-826 733	-826 733
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET					
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	29 697	0	0	0	0
4240 Tapaturmakorvaukset	2 816	0	0	0	0
4250 Muut Kansaneläkelaitoksen korvaukset	0	0	0	0	0
4290 Perhevapaakorvaus	16 397	0	0	0	0
<b>3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET</b>	<b>48 910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3501 HENKILÖSTÖKULUT</b>	<b>-4 304 866</b>	<b>-4 507 796</b>	<b>-4 410 152</b>	<b>-4 410 152</b>	<b>-4 410 152</b>
3530 PALVELUJEN OSTOT					
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT					
4301 Asiakaspalvelujen ostot kunnilta	-179 682	-93 200	-100 463	-100 463	-100 463
4305 Asiakaspalvelujen ostot muilta	-511 360	-334 100	-341 377	-341 377	-341 377
<b>3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-691 042</b>	<b>-427 300</b>	<b>-441 840</b>	<b>-441 840</b>	<b>-441 840</b>
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT					
4340 Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	-93 472	-96 650	-116 850	-116 850	-142 483
4341 Sisäisten palvelujen ostot	-861 116	-946 351	-1 013 676	-1 013 676	-1 013 676
4343 Tilitoimistopalvelut	-81 927	-90 910	-94 160	-94 160	-94 160
4344 Henkilöstöpalvelut sisäiset	-85 875	-121 538	-126 236	-126 236	-126 236
4348 ICT-palvelut	-164 610	-178 790	-186 730	-186 730	-186 730
4349 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 299	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-10 755	-5 650	-4 750	-4 750	-4 750
4355 Mainonta ja markkinointi	-52	-6 600	-15 400	-15 400	-15 400
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-13 001	-4 400	-3 600	-3 600	-3 600
4370 Vakuutukset	-41 164	-43 500	-46 590	-46 590	-46 590
4380 Puhtaanapito- ja pesulamaksut	-59 928	-72 310	-70 335	-70 335	-70 335
4390 Rakenn. ja al. rakent./kunn.pitopalv.	-243 412	-229 400	-209 850	-209 850	-209 850
4395 Retkeilyreittien ylläpito	0	-18 357	-4 500	-4 500	-4 500
4400 Koneiden ja laitt. rak./kunn.pitopalv.	-31 543	-37 250	-43 950	-43 950	-43 950
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelut	-9 712	-10 500	-10 700	-10 700	-10 700



4411 Henkilöstöruokailu	-1 086	-1 350	-1 000	-1 000	-1 000
4415 Muut ravitsemuspalvelut	-2 270	-1 800	-3 300	-3 300	-3 300
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-64 490	-49 450	-55 000	-55 000	-55 000
4425 Kuljetuspalvelut	-277 832	-292 300	-330 000	-330 000	-330 000
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	-49 162	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
4431 Pph kustannusten korvaus	-765	0	0	0	0
4440 Opetus- ja kulttuuripalvelut	-14 900	-27 250	-30 500	-30 500	-30 500
4450 Osuus verotuskustannuksiin	-19 795	-20 000	-22 000	-22 000	-22 000
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-39 483	-40 250	-191 323	-191 323	-191 323
4470 Muiden palvelujen ostot	-41 438	-257 653	-291 943	-291 943	-291 943
4471 Polkupyöretu	433	-4 200	-1 200	-1 200	-1 200
4475 Siivouspalvelu hallintokunn.sis.	-324 069	-336 805	-360 526	-360 526	-360 526
4476 Tilapalvelu hallintokunn.sis	-766 395	-822 822	-848 648	-848 648	-848 648
4477 Ravitsemuspalvelu sis.	-78 671	-31 801	-28 544	-28 544	-28 544
4490 Hankkeiden kuntaos.sis.	-23 880	-57 304	-8 725	-8 725	-8 725
4491 Sis.ostot tilaaja	-66	0	0	0	0
<b>3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-3 403 735</b>	<b>-3 868 191</b>	<b>-4 183 036</b>	<b>-4 183 036</b>	<b>-4 208 669</b>
<b>3530 PALVELUJEN OSTOT</b>	<b>-4 094 777</b>	<b>-4 295 491</b>	<b>-4 624 876</b>	<b>-4 624 876</b>	<b>-4 650 509</b>
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA					
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-31 304	-39 650	-39 950	-39 950	-39 950
4510 Kirjallisuus	-64 567	-70 550	-70 400	-70 400	-70 400
4520 Elintarvikkeet	-24 165	-6 100	-7 100	-7 100	-7 100
4530 Vaatteisto	-5 500	-8 800	-9 200	-9 200	-9 200
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-409	-750	-700	-700	-700
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-29 558	-34 100	-37 300	-37 300	-37 300
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-19 256	-22 550	-16 900	-16 900	-16 900
4569 Lämmitys sisäinen	-165 842	-173 300	-181 250	-181 250	-181 250
4570 Lämmitys	-485 692	-465 000	-470 000	-470 000	-470 000
4571 Sähkö ja kaasu	-246 421	-267 000	-236 205	-236 205	-236 205
4572 Vesi	-26 626	-25 000	-20 000	-20 000	-20 000
4573 Vesi sisäinen	-33 581	-31 120	-30 930	-30 930	-30 930
4580 Kalusto	-62 123	-103 940	-64 100	-64 100	-64 100
4590 Rakennusmateriaali	-408	-1 000	-500	-500	-500
4600 Muu materiaali	-11 711	-86 186	-28 247	-28 247	-28 247
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 207 163	-1 335 046	-1 212 782	-1 212 782	-1 212 782
<b>3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT</b>	<b>-1 207 163</b>	<b>-1 335 046</b>	<b>-1 212 782</b>	<b>-1 212 782</b>	<b>-1 212 782</b>
3585 AVUSTUKSET					
4700 Lasten kotihoidontuki	-66 316	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
4728 Työmarkkinatuki	-13 616	-25 000	0	0	0
4730 Muut avustukset kotitalouksille	-19 022	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
4731 Vauvaraha	-103	-18 000	-16 000	-16 000	-16 000
4734 Opiskelijatuet	0	-20 000	-12 000	-12 000	-12 000
4735 Muuttajapaketit	-229	-300	-1 000	-1 000	-1 000
4736 Perusparannusavustus	0	-95 610	-46 700	-46 700	-46 700
4737 Nuorisotoimen avustukset	0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4768 Liikuntatoimen avustukset	0	-13 000	-20 000	-20 000	-16 000
4739 Kulttuuriroimen avustukset	0	-13 000	-10 000	-10 000	-14 000
4740 Avustukset yhteisöille	-77 036	0	0	0	0
4741 Toimitila-avustukset	0	-16 000	-6 000	-6 000	-6 000
4742 Kyläavustus	0	-10 000	-5 000	-5 000	-5 000
4743 Vuokrakompensaatio	0	-7 500	-7 500	-7 500	-7 500
4744 Sponsorituet	-1 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
4745 Yksityistieavustukset	0	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
4746 Tapahtuma-avustukset	0	-3 000	-5 000	-5 000	-5 000
4747 Kesätyöpaikatuet	-1 200	-6 100	-6 000	-6 000	-6 000
4748 Vesistöjen kunnostusavustus	0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
4754 Muut avustukset yhteisöille (te-palv.)	0	0	-118 538	-118 538	-118 538
4760 Osallistuva budjetointi	0	0	-5 000	-5 000	-5 000
4761 Kumppanuussopimukset	0	0	-20 000	-20 000	-20 000



<b>3585 AVUSTUKSET</b>	<b>-178 522</b>	<b>-363 510</b>	<b>-414 738</b>	<b>-414 738</b>	<b>-414 738</b>
3590 MUUT TOIMINTAKULUT					
3591 VUOKRAT					
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-5 997	-2 600	-2 590	-2 590	-2 590
4820 Yhtiövastikkeet	-202 318	-203 060	-231 870	-231 870	-231 870
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-23 369	-25 900	-19 450	-19 450	-19 450
4860 Muut vuokrat	-28 198	-28 000	-28 200	-28 200	-28 200
<b>3591 VUOKRAT</b>	<b>-259 882</b>	<b>-259 560</b>	<b>-282 110</b>	<b>-282 110</b>	<b>-282 110</b>
3592 VEROT					
4900 Välilliset verot	-4 470	-4 620	-4 920	-4 920	-4 920
4910 Välittömät verot	-599	-700	-1 300	-1 300	-1 300
<b>3592 VEROT</b>	<b>-5 069</b>	<b>-5 320</b>	<b>-6 220</b>	<b>-6 220</b>	<b>-6 220</b>
3596 MUUT KULUT					
4925 Vahingon ja haitan korvaukset	-641	0	0	0	0
4930 Saatavien poistot ja palautukset	-4 764	0	0	0	0
4935 Edustus	-3 767	-5 000	-9 000	-9 000	-9 000
4940 Muut menot	-60 891	-16 407	-35 413	-35 413	-35 413
<b>3596 MUUT KULUT</b>	<b>-70 063</b>	<b>-21 407</b>	<b>-44 413</b>	<b>-44 413</b>	<b>-44 413</b>
<b>3590 MUUT TOIMINTAKULUT</b>	<b>-335 014</b>	<b>-286 287</b>	<b>-332 743</b>	<b>-332 743</b>	<b>-332 743</b>
<b>3500 TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-10 120 342</b>	<b>-10 788 130</b>	<b>-10 995 291</b>	<b>-10 995 291</b>	<b>-11 020 924</b>
<b>3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-5 099 097</b>	<b>-5 569 542</b>	<b>-5 936 540</b>	<b>-5 936 540</b>	<b>-5 962 173</b>
3601 VEROTULOT					
6000 Kunnan tulovero	2 581 688	2 464 000	2 708 000	2 708 000	2 708 000
6010 Kiinteistövero	1 149 433	973 000	1 233 000	1 233 000	1 233 000
6020 Osuus yhteisöverosta	1 076 653	1 028 000	1 047 000	1 047 000	1 047 000
<b>3601 VEROTULOT</b>	<b>4 807 774</b>	<b>4 465 000</b>	<b>4 988 000</b>	<b>4 988 000</b>	<b>4 988 000</b>
3610 VALTIONOSUUDET					
6101 Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 223 975	876 177	969 955	969 955	969 955
6102 Verotuloihin perustuva valtionos.tasaus	935 856	906 649	847 174	847 174	847 174
6104 Veromenetyksen kompensatio	487 632	489 872	361 312	361 312	361 312
6121 Kunnan opetus- ja kultt.toimen valtionos.	-511 936	-513 054	-503 995	-503 995	-503 995
<b>3610 VALTIONOSUUDET</b>	<b>2 135 527</b>	<b>1 759 644</b>	<b>1 674 446</b>	<b>1 674 446</b>	<b>1 674 446</b>
3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT					
3632 KORKOTUOTOT					
6301 Korkotuotot antolainoista	5 684	5 500	5 000	5 000	5 000
6302 Talletusten korot	1 530	0	0	0	0
6304 Muut korkotuotot	11	0	0	0	0
6340 Maksuliikennetilien korot	720				
<b>3632 KORKOTUOTOT</b>	<b>7 945</b>	<b>5 500</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT					
6315 Osingot ja osuuspo.korot	38 202	15 000	15 000	15 000	15 000
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	25	0	0	0	0
6330 Viivästyskorkotulot	3 038	1 000	1 000	1 000	1 000
6333 Vesih.viivästysk.tulot	93	0	0	0	0
6335 Peruspo.korot kuntayhtymiltä	0	0	0	0	0
6360 Muut rahoitustuotot	2 784	0	0	0	0
6375 Saatavien palautukset	422	0	0	0	0
<b>3633 MUUT RAHOITUSTUOTOT</b>	<b>44 564</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
3640 KORKOKULUT					
6400 Kotim.lainojen korot	-121 203	-92 000	-90 000	-90 000	-90 000
6404 Muut korkokulut	-1 031				
6460 Maksuliikennetil.korot	0	-200	-100	-100	-100
<b>3640 KORKOKULUT</b>	<b>-122 234</b>	<b>-92 200</b>	<b>-90 100</b>	<b>-90 100</b>	<b>-90 100</b>
3645 MUUT RAHOITUSKULUT					
6420 Provisiot ja muut lainakustannukset	-5	-100	-100	-100	-100
6320 Verotilitysten korot ja korotukset	0	0	0	0	0
6450 Viivästyskorkomenot	-202	-500	-300	-300	-300
6490 Luottotappiot	-23 504	-7 000	-4 000	-4 000	-4 000
6491 Pyöristystili	0	0	0	0	0
6492 Arvon alentumiset	-15 730	0	0	0	0

6495 Muut rahoituskulut	-2 323	-500	-500	-500	-500
<b>3645 MUUT RAHOITUSKULUT</b>	<b>-41 764</b>	<b>-8 100</b>	<b>-4 900</b>	<b>-4 900</b>	<b>-4 900</b>
<b>3630 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-111 488</b>	<b>-78 800</b>	<b>-74 000</b>	<b>-74 000</b>	<b>-74 000</b>
<b>3650 VUOSIKATE</b>	<b>1 732 717</b>	<b>576 302</b>	<b>651 906</b>	<b>651 906</b>	<b>626 273</b>
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT					
6510 Poistot aineett.oikeuksista	-3 487	-3 487	-3 487	-3 487	-3 487
6520 Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	0	0	-80 000	-80 000	-80 000
6515 Poistot tietokoneohjelmista	-4 020	-3 685	0	0	0
6530 Poistot rakennuksista	-213 448	-213 445	-211 808	-211 808	-211 808
6540 Poistot kiin.rakent.ja laitteista	-260 056	-245 066	-276 997	-276 997	-276 997
6550 Poistot koneista ja kalustosta	-34 678	-29 227	-29 415	-29 415	-29 415
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-515 687	-494 910	-601 707	-601 707	-601 707
KERTALUONTEISET POISTOT					
6570 Käyttöomaisuuden myyntitappio	-14 776				
KERTALUONTEISET POISTOT	-14 776				
<b>3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-531 464</b>	<b>-494 910</b>	<b>-601 707</b>	<b>-601 707</b>	<b>-601 707</b>
<b>6630 Muut satunnaiset tuotot</b>	<b>32 317</b>				
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>	<b>32 317</b>				
<b>3680 TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 234 570</b>	<b>81 392</b>	<b>50 199</b>	<b>50 199</b>	<b>24 566</b>
<b>3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>1 234 570</b>	<b>81 392</b>	<b>50 199</b>	<b>50 199</b>	<b>24 566</b>

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>TA 2025</b>	
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate		<b>626 273</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	<b>-548 000</b>	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	<b>12 000</b>	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<b>0</b>	<b>-536 000</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>90 273</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	<b>-30 000</b>	
Antolainasaamisten vähennykset	<b>100 000</b>	<b>70 000</b>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	<b>500 000</b>	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	<b>-1 000 000</b>	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<b>0</b>	<b>-500 000</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		<b>10 000</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>-420 000</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>-329 727</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 1.1.	<b>1 100 000</b>	
Rahavarat 31.12.	<b>770 273</b>	